

RCS : AUBENAS
Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de AUBENAS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1956 B 80028
Numéro SIREN : 335 620 282
Nom ou dénomination : BONNETERIE CEVENOLE

Ce dépôt a été enregistré le 11/01/2022 sous le numéro de dépôt 101

BONNETERIE CEVENOLE
Société par actions simplifiée au capital de 1.870.596 euros
Siège Social à GUILHERAND GRANGES (Ardèche)
1001 Avenue de la République

335 620 282 R.C.S. AUBENAS

COMPTES ANNUELS ET ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Pour copie conforme,
Le Président,



BILAN ACTIF

Designation de l'entreprise :	BONNETERIE CEVENOLE
Adresse de l'entreprise :	1001 AVENUE DE LA REPUBLIQUE,07500 GUILHERAND-GRANC
N° SIRET :	33562028200012
Code APE :	1439Z
Durée de l'exercice (en mois) :	12 mois
Durée de l'exercice précédent :	12 mois
Date d'édition :	18/02/2021

		12 mois		12 mois	
		Brut Amortissement			
		2020 - 31/12/2020	2019 - 31/12/2019	2020 - 31/12/2020	2019 - 31/12/2019
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		4 147 220,55	1 312 221,36	2 834 999,19	3 008 941,32
Concessions brevets et droits similaires	AF1	1 864 231,88	1 312 221,36	552 010,52	523 152,65
Fonds commercial	AH1	2 282 988,67	-	2 282 988,67	2 485 788,67
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 121 057,00	2 537 819,77	1 583 237,23	1 430 574,29
Terrains	AN1	35 576,60	-	35 576,60	35 576,60
Constructions	AP1	2 772 527,89	1 746 024,61	1 026 503,28	1 195 774,11
Installations techniques, matériel et outillage ind	AR1	442 643,73	357 379,07	85 264,66	98 150,26
Autres immobilisations corporelles	AT1	496 171,23	434 416,09	61 755,14	36 931,08
Immobilisations en cours	AV1	374 137,55	-	374 137,55	64 142,24
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 272 487,63	1 099 285,33	2 173 202,30	2 270 818,35
Autres participations	CU1	3 021 901,00	1 070 777,36	1 951 123,64	2 060 167,56
Prêts	BF1	107 018,07	-	107 018,07	94 320,16
Autres immobilisations financières	BH1	143 568,56	28 507,97	115 060,59	116 330,63
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	BJ1	11 540 765,18	4 949 326,46	6 591 438,72	6 710 333,96
STOCKS ET EN COURS					
Matières premières, approvisionnements	BL1	876 037,00	58 023,00	818 014,00	522 016,00
Produits intermédiaires et finis	BR1	7 759 222,00	2 816 285,00	4 942 937,00	5 674 195,00
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES EN COURS					
Avances et acomptes versés sur commandes	BV1	813 889,01	-	813 889,01	259 058,02
CREANCES					
Clients et comptes rattachés	BX1	4 388 842,52	780 282,40	3 608 560,12	3 758 047,51
Autres créances	BZ1	1 468 494,18	482 858,00	985 636,18	2 137 252,21
DIVERS					
Valeurs mobilières de placement	CD1	2 501 271,37	-	2 501 271,37	1 195 185,99
Disponibilités	CF1	3 655 696,43	-	3 655 696,43	3 253 009,91
Charges constatées d'avance	CH1	475 935,09	-	475 935,09	437 518,20
TOTAL ACTIF CIRCULANT	CJ1	21 939 387,60	4 137 448,40	17 801 939,20	17 236 282,84
COMPTES DE REGULARISATION					
Ecart de conversion actif	CN1	4 178,41	-	4 178,41	913,21
TOTAL BILAN ACTIF	CO1	33 484 331,19	9 086 774,86	24 397 556,33	23 947 530,01

BILAN PASSIF

Désignation de l'entreprise : **BONNETERIE CEVENOLE**
 Adresse de l'entreprise : **1001 AVENUE DE LA REPUBLIQUE**
 N° SIRET : **33562028200012**
 Code APE : **1439Z**
 Durée de l'exercice (en mois) : **12 mois**
 Durée de l'exercice précédent : **12 mois**
 Date d'édition : **18/02/2021**

12 mois **12 mois**
01/01/2020 - 31/12/2020 **01/01/19 - 31/12/2019**

CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	DA1	1 870 596,00	1 870 596,00
101000000 Capital Social		1 870 596,00	1 870 596,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	DB1	2 143 112,69	2 071 719,34
104200000 Primes de Fusion		171 311,82	171 311,82
104202000 Primes de Fusion POLES		1 900 407,52	1 900 407,52
104207000 Primes de Fusion SEVE		81 254,40	-
104209000 Primes de Fusion MTGC		10 138,95	-
Réserve légale	DD1	187 059,60	187 059,60
106100000 Réserve Légale		187 059,60	187 059,60
Autres réserves	DG1	17 664 922,15	17 569 207,21
106810000 Autres Réserves		14 171 836,41	14 106 121,47
106811000 Autres Réserves - Primes de Fusion		3 493 085,74	3 493 085,74
RESULTAT DE L'EXERCICE	DI1	(3 548 988,53)	65 714,94
Subventions d'investissement	DJ1	19 801,69	22 857,25
131700000 Subvention d'investissement GHD Com		19 801,69	22 857,25
CAPITAUX PROPRES	DL1	18 338 503,60	21 817 154,34
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	DP1	8 073,41	10 827,21
151500000 Provisions pour Pertes de Change		4 178,41	913,21
151800000 Autres Provisions pour Risques		3 895,00	9 914,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	DR1	8 073,41	10 827,21
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	DDU1	4 106 813,38	-
164030000 Prêt Garanti Etat - BNP 2.050.000?		2 050 000,00	-
164040000 Prêt Garanti Etat - SG 2.050.000?		2 050 000,00	-
168840000 Intérêts Courus s/ Empr. Bancaires		6 813,38	-
Emprunts et dettes financières divers	DV1	1 528,43	13 386,63
165126000 DG Valence - Optique des Clercs		-	11 886,63
165183000 DG Alès - Enf. Bézier Maryline		1 528,43	1 500,00
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW1	101 747,53	35 581,55
419100000 CLIENTS CREDITEURS		101 747,53	35 581,55
DETTES D'EXPLOITATIONS ET COMPTES RATTACHES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX1	1 276 872,48	1 544 346,41
401000000 FOURNISSEURS		1 185 254,48	1 130 792,51
408000000 FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES		91 717,98	396 914,44
408809000 FACT NON PARVENUES - MTGC		-	16 639,46
Dettes fiscales et sociales	DY1	642 812,09	622 693,15
421100000 REMUNERATIONS DUES		109 307,51	103 594,05
421200000 *REMUNERATIONS DUES		346,10	-
428200000 PERSONNELS - CONGES A PAYER		143 738,00	116 225,00
428625000 REMB. FR. DEPL. PERSONNELS		2 718,03	4 445,73
431100000 URSSAF PRIVAS		57 294,13	62 703,49
437400000 Caisses de Retraites		19 410,93	25 237,50
437610000 Caisses de Prévoyances		19 387,79	8 766,45
438200000 CHARGES SOCIALES - CONGES A PAYER		62 328,00	40 113,00
438605000 ORGANIS. SOCIAUX - CHARGES A PAYER		12 341,96	-
438610000 FORMATION PROFESSIONNELLE		199,10	12 609,07
438620000 TAXE D'APPRENTISSAGE		1 270,81	-
438630000 TAXE A LA CONSTRUCTION		-	8 197,00
438650000 CONTRIBUTIONS HANDICAPES		4 046,00	2 795,00
442110000 Prélèvements à la Source (IR)		13 836,71	12 041,83
445510000 TVA A PAYER		92 062,79	98 745,83
445580000 Taxe Habilement à Payer		116,79	13,87
445680000 TVA DEDUCTIBLE / BIENS ET SERVICES		969,43	-
445710000 TVA Collectée sur Ventas - 20%		-	316,60
445762000 TVA COLLECTEE INTRACOMMUNAUTAIRE		-	186,73
447130000 Contribut. Economique Territoriale		-	13 740,00
448200000 CHARGES FISCALES S/CONGES A PAYER		3 062,00	2 476,00
448600000 ETAT - CHARGES A PAYER		10 476,00	10 476,00
DETTES DIVERSES			
Autres dettes	EA1	3 193,98	2 177,81
468600000 Charges à Payer		3 193,98	2 177,81
Produits constatés d'avance	EB1	15 984,29	-
487100000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		15 984,29	-
DETTES	EC1	6 048 952,13	2 118 175,55
Ecart de conversion passif	ED1	2 027,19	1 372,91
477100000 ECP - Augmentation Créances		1 151,76	1 112,18
477300000 ECP - Diminution Dettes		875,43	260,73
TOTAL PASSIF	EE1	24 397 556,33	23 947 530,01

COMPTE DE RESULTAT

Désignation de l'entreprise : BONNETERIE CEVENOLE
 Adresse de l'entreprise : 1001 AVENUE DE LA REPUBLIQUE, 07500 GUILHERAND-GRANGES
 N° SIRET : 33562028200012
 Code APE : 1439Z
 Durée de l'exercice (en mois) : 12 mois
 Durée de l'exercice précédent : 12 mois
 Date d'édition : 18/02/2021

		12 mois	12 mois	Variation	Pourcentage
		01/01/2020 - 31/12/2020	01/01/2019 - 31/12/2019		
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Ventes de marchandises					
707100000	Ventes Marchandises Détaillants Fra	9 202 934,84	10 200 257,67	(997 322,83)	(9,78) %
707130000	Ventes Marchandises Grands Magasins	1 553 596,68	1 664 113,15	(110 516,47)	(6,64) %
707140000	Ventes Mchdses Private Labels Fra	321 713,37	453 671,55	(132 158,18)	(29,12) %
707160000	Ventes Marchandises Magasins MTG	805 192,95	1 018 292,40	(213 099,45)	(20,93) %
707190000	Ventes March Mag. Montagut Détaxées	1 390 124,66	1 955 521,28	(565 396,60)	(28,91) %
707170000	Ventes Marchandises Internet France	474,17	-	474,17	#DIV/0!
707180000	Ventes Mchdses E-Com Frce TVA Réd.	650 683,63	387 010,24	263 673,39	68,13 %
707200000	Ventes Marchandises CEE	370 380,49	-	370 380,49	#DIV/0!
707220000	Ventes Mchdses Private Labels CEE	21 958,75	31 017,50	(9 058,75)	(29,21) %
707250000	Ventes Marchandises hors CEE	2 343 842,25	1 692 316,54	351 525,71	17,64 %
707230000	Ventes Marchandises Internet EXP	185 896,99	199 166,48	(13 269,49)	(6,66) %
707240000	Ventes Marchandises Internet CEE	913 648,75	1 871 085,29	(957 436,54)	(51,17) %
707270000	Ventes March. Private Lab. hors CEE	38 798,28	91 185,44	(52 387,16)	(57,45) %
707280000	Vtes Proto-Coll Priv. Lab. hors CEE	51 838,67	52 860,48	(1 021,81)	(1,93) %
707300000	VENTE FOURN. ET MAT. EN FRANCE	59 741,38	37 545,94	22 195,44	59,12 %
707303000	Vente Four/Mat à Atel. J3	32 428,90	105 771,40	(73 342,50)	(69,34) %
707305000	VENTE FOURN/MAT TRICOTAGE CEVENO	761,19	1 699,20	(938,01)	(55,20) %
707370000	Ventes Fournitures Internet France	680,67	77,50	603,17	778,28 %
707400000	VENTES FOURN. DIV. A L'ETRANGER	-	319,64	(319,64)	(100,00) %
707420000	VENTES FOURN. DIV. A LA CEE	811,50	17 699,27	(16 887,77)	(95,42) %
707430000	Ventes Fournitures Internet EXP	468,78	307,50	161,28	52,44 %
707440000	Ventes Fournitures Internet CEE	252 506,31	90 088,69	162 417,62	180,26 %
707510000	Ventes Ouvrages Frce TVA Réd.	444 244,22	459 998,00	(15 751,78)	(3,42) %
707530000	Ventes Ouvrages EXP	25,63	47,50	(21,87)	(46,04) %
709710000	RRRA s/ Ventes March. France	26,40	12,50	13,90	111,20 %
709720000	RRRA s/ Ventes March. à l'Etranger	399,26	-	399,26	#DIV/0!
709730000	RRRA s/ Ventes March. CEE	34 884,00	-	34 884,00	#DIV/0!
709780000	Cartes Cadeaux Internet	(139 903,78)	(78 612,01)	(61 291,77)	(77,97) %
709790000	RRRA s/ Vtes Mch. Frce TVA 5.5%	(11 142,46)	(12 161,71)	1 019,28	8,38 %
709800000	Rem. Contractuelles s/ Vtes Mch. GL	(1 216,73)	(1 474,08)	257,35	17,46 %
709800000	Rem. Contractuelles s/ Vtes Mch. GL	350,00	-	350,00	#DIV/0!
709800000	Rem. Contractuelles s/ Vtes Mch. GL	(280,06)	-	(280,06)	#DIV/0!
709800000	Rem. Contractuelles s/ Vtes Mch. GL	(120 000,00)	(137 500,00)	17 500,00	12,73 %
Production vendue de biens					
701100000	Ventes PF Détaillants France	989 971,73	1 730 043,24	(740 071,51)	(42,78) %
701130000	Ventes PF Grands Magasins France	219 656,30	310 459,81	(90 803,51)	(29,25) %
701140000	Ventes PF Private Labels France	3 652,46	6 917,10	(2 664,64)	(42,18) %
701150000	VENTES P F MAG MONTAGUT FRANCE	-	22 413,00	(22 413,00)	(100,00) %
701170000	Ventes PF Internet France	540 123,07	1 114 902,63	(574 779,56)	(51,55) %
701190000	Ventes Proto-Coll Priv Lab Fra	84 599,21	47 838,39	36 762,82	76,85 %
701200000	VENTES P F A L'ETRANGER	-	851,00	(851,00)	(100,00) %
701220000	VENTES P F A LA CEE	115 599,92	180 978,83	(65 378,91)	(36,13) %
701224000	Ventes PF Private Labels CEE	29 511,46	20 827,75	8 683,71	43,07 %
701230000	Ventes PF Internet EXP	49,00	11 400,00	(11 351,00)	(99,57) %
701240000	Ventes PF Internet CEE	10 336,31	16 229,22	(5 892,91)	(36,31) %
702103000	Ventes de Matières à J3	4 320,92	3 055,00	1 265,92	41,44 %
702220000	VENTES MATIERES A LA CEE	-	770,26	(770,26)	(100,00) %
709100000	RRRA s/ Ventes PF France	-	5 350,87	(5 350,87)	(100,00) %
709101000	RRRA s/ Ventes PF CEE	(5 232,35)	(6 639,17)	3 406,82	39,43 %
709102000	RRRA s/ Ventes PF à l'Etranger	(45,84)	(89,64)	43,80	48,86 %
709102000	RRRA s/ Ventes PF à l'Etranger	(12 598,73)	(2 419,81)	(10 178,92)	(420,65) %
Production vendue de services					
704100000	Ventes de Constructions	573 261,45	4 613 209,79	(3 639 948,34)	(67,30) %
706100000	Prestations de Services en France	-	3 999 853,69	(3 999 853,69)	(100,00) %
706110000	Prestations de Services MI France	-	500,00	(500,00)	(100,00) %
706200000	Prestations Services à l'Etranger	(245,00)	-	(245,00)	#DIV/0!
706224000	Prestat. Svces Private Labels CEE	3 333,33	-	3 333,33	#DIV/0!
706600000	PRESTATIONS SERVICES TIERS FRANCE	245,00	-	245,00	#DIV/0!
706603000	Prestations de Services à Atelier J3	15 600,00	7 800,00	7 800,00	100,00 %
706605000	PRESTATIONS DE SERVICES A TRIC CEV	9 468,00	17 094,00	(7 626,00)	(44,61) %
706607000	PRESTATIONS DE SERVICES A S.E.V.E.	36 516,00	37 014,00	(498,00)	(1,35) %
706609000	Prestations de Services à MTGC	26 198,00	26 568,00	(370,00)	(1,40) %
708200000	Location Bâtiments	37 460,00	30 000,00	7 460,00	24,87 %
708205000	Location Bâtiments à TC	36 821,20	55 359,86	(18 538,66)	(33,49) %
708209000	Location Bâtiments à MTG Création	36 162,96	35 083,44	1 079,52	3,08 %
708220000	Loc. Immobilières - Chges Locatives	16 739,00	16 739,00	-	-
708250000	Commissionnement sur Détaxes	461,63	847,95	(386,32)	(45,56) %
708500000	Ports et Frais facturés en France	1 002,18	7 908,60	(6 906,42)	(87,33) %
708501000	Ports et Frais facturés à la CEE	10 019,25	5 021,53	4 997,72	99,53 %
708502000	Ports et Frais facturés à l'Export	2 551,78	1 841,17	710,61	38,60 %
708502000	Ports et Frais facturés à l'Export	47 673,71	38 898,34	8 775,37	22,56 %

708800000	Autres Refacturations Activ Annexes		1 839,74	111 830,03	(110 090,29)	(98,36) %
708805000	Autres Refact. Activ. Annexes TC		53 987,94	64 447,30	(10 459,36)	(16,23) %
708807000	Autres Refact. Activ. Annexes SEVE		315,40	627,42	(312,02)	(49,73) %
708809000	Autres Refact. Activ. Annexes MTGC		1 367,04	1 603,71	(236,67)	(14,76) %
708810000	Autres Refactur. Activ Ann. Frc Exo		234 821,14	45 405,16	189 415,98	417,17 %
708820000	Autres Refactur. Activ Annexes Etg		925,15	8 663,58	(7 738,43)	(89,32) %
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		FL3	10 766 168,02	16 443 507,69	(5 677 339,67)	(34,53) %
713500000	Production stockée	FM3	717 814,00	404 361,00	313 253,00	77,47 %
VARIATION DES STOCKS DE PRODUITS			717 814,00	404 361,00	313 253,00	77,47 %
Subventions d'exploitation		FO3	5 836,37	-	5 836,37	#DIV/0!
740000000	SUVENTION D'EXPLOITATION		5 836,37	-	5 836,37	#DIV/0!
Reprises sur amortissements et provisions, transferts		FP3	1 857 837,85	1 190 442,68	667 395,17	36,06 %
781710000	REPRISE PROV DEP MAT PREMIERES		177 059,00	141 509,00	35 550,00	25,12 %
781720000	REPRISE PROV DEP PROD FINIS		1 367 413,00	1 019 326,00	348 087,00	34,15 %
781740000	REPRISE PROV DEP CLIENTS DOUTEUX		12 052,54	12 068,00	(15,46)	(0,13) %
781743000	RAP Dépréciations C/C Atelier J3		288 000,00	-	288 000,00	#DIV/0!
791000000	TRANSFERT CH EXPLOIT SOUSMIS TVA		1 278,88	7 841,52	(6 562,64)	(83,69) %
791100000	TRANSFERT CH EXPLOIT NON SOUSMIS		12 034,43	9 698,16	2 336,27	24,09 %
Autres produits		FO3	1 373 337,72	2 973 098,45	(1 599 760,73)	(53,84) %
751100000	ROYALTIES		1 313 965,82	2 965 647,71	(1 651 681,89)	(55,69) %
756000000	Gains Changes s/ Créances-Dettes Co		59 022,39	8 571,57	50 450,82	588,58 %
756500000	DIFFERENCÉS DE REGLEMENT		349,51	880,17	(530,66)	(60,29) %
PRODUITS D'EXPLOITATION		FR3	14 720 793,98	21 013 410,82	(6 292 616,86)	(29,95) %
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises		FS3	6 839 707,90	7 950 860,24	(1 111 152,34)	(13,98) %
607100000	ACHAT MARCHANDISES EXTERIEUR FRC		90 068,40	161 496,20	(71 397,80)	(44,21) %
607109000	Achats de Marchandises à MTGC		50 687,37	-	50 687,37	#DIV/0!
607220000	Achats Marchandises MI à la CEE		1 622 103,52	2 545 465,34	(923 361,82)	(38,27) %
607230000	Achats Marchandises MTG à la CEE		3 308 042,41	3 088 146,34	209 896,07	6,77 %
607240000	Achats Marchandises MTG Hors CEE		1 032 386,82	1 157 284,78	(124 897,96)	(10,79) %
607300000	Achats de Collections MTG en France		2 800,00	10 668,47	(7 868,47)	(73,75) %
607313000	Achats de Prototypes à J3		-	42 568,00	(42 568,00)	(100,00) %
607320000	Achats de Collections MI à la CEE		58 821,38	141 870,62	(82 049,24)	(57,83) %
607323000	Achats de Prototypes MI à J3		-	7 512,00	(7 512,00)	(100,00) %
607340000	Achats de Collections MTG à la CEE		150 242,32	234 776,49	(84 534,17)	(36,01) %
607350000	Achats de Collections MTG Hors CEE		7 556,79	36 685,84	(29 129,05)	(79,40) %
607360000	Achats Pces ShowRoom MI à la CEE		8 302,44	17 868,28	(9 565,84)	(53,54) %
607400000	ACHATS MAT. MARCH. P/REVENTE		23 867,16	27 823,93	(3 956,77)	(14,22) %
607410000	Achats Mat.ières Hors CEE P/ Revte		419 285,10	437 175,53	(17 910,43)	(4,10) %
607420000	Achats Mat.ières à la CEE P/ Revte		23 513,01	31 518,42	(8 005,41)	(26,40) %
607600000	Achats de Prototypes MTG en France		2 527,41	-	2 527,41	#DIV/0!
607620000	Achats de Prototypes MI à la CEE		13 374,68	-	13 374,68	#DIV/0!
607640000	Achats de Prototypes MTG à la CEE		23 152,38	-	23 152,38	#DIV/0!
607850000	Achats de Prototypes MTG Hors CEE		1 966,51	-	1 966,51	#DIV/0!
Achats de matières premières et autres approvis		FR3	6 660 015,20	7 654 053,82	(994 038,62)	(14,93) %
601100000	ACHATS MATIERES EN FRANCE		16 883,66	54 402,27	(37 518,71)	(88,97) %
601220000	Achats de MP à la CEE		49 176,46	179 389,28	(130 212,82)	(72,59) %
601230000	Achats de MP pour MI à la CEE		-	3 765,83	(3 765,83)	(100,00) %
601320000	Achats Produits Semi-Finis MTG CEE		-	4 833,33	(4 833,33)	(100,00) %
601700000	Achats de Fournitures Tricotés		8 882,71	11 904,19	(3 041,48)	(25,55) %
602240000	Achats Fournitures Soc Informatique		20 551,41	22 150,27	(1 598,86)	(7,22) %
602250000	FOURNITURES DE BUREAU		8 754,76	19 485,90	(10 731,14)	(55,07) %
602610000	FOURNITURES DE CONDITIONNEMENT		760 790,30	58 122,75	702 667,55	1 208,94 %
Variation de stock		FO3	(176 962,00)	269 514,97	(446 476,97)	(184,56) %
603100000	VARIATION STOCK MATIERES PREMIERE		(176 962,00)	69 633,00	(246 595,00)	(354,14) %
603300000	Variation Construct en-cours - ADIS		-	199 881,97	(199 881,97)	(100,00) %
Autres achats et charges externes		FR3	9 839 094,79	7 619 678,86	(2 219 415,93)	(22,57) %
604000000	Ach. Prestation Création France		70 194,00	-	70 194,00	#DIV/0!
604090000	Achat Prestation Création MTGC		28 960,00	213 120,00	(184 160,00)	(86,41) %
605100000	TRAVAUX S/S TRAITES EN FRANCE		35 836,51	122 115,64	(86 279,13)	(70,65) %
605220000	Travail à Façon CEE		236 277,05	194 192,35	42 084,70	21,67 %
605230000	Travail à Façon MI		-	18 496,36	(18 496,36)	(100,00) %
605300000	Travail à Façon Collect. France		8 808,95	3 834,90	2 974,05	77,55 %
605320000	Travail à Façon Collections CEE		-	30 481,50	(30 481,50)	(100,00) %
605330000	Travail à Façon Collections MI CEE		-	469,07	(469,07)	(100,00) %
605700000	Achats de Travaux (Constructions)		(9 334,49)	2 713 276,83	(2 722 611,32)	(100,34) %
606100000	Electricité		26 229,22	27 980,72	(1 751,50)	(6,26) %
606102000	EAU		1 142,99	652,31	490,68	75,22 %
606103000	COMBUSTIBLES		897,50	1 882,50	(985,00)	(52,32) %
606104000	CARBURANTS		2 855,20	4 871,10	(2 015,90)	(41,38) %
606300000	PETIT OUT. FOURNITURES NON STOCKE		52 485,55	48 087,95	4 397,60	9,14 %
606400000	GAZ DE FRANCE		9 858,37	14 181,49	(4 323,12)	(30,48) %
606800000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES		1 300,56	554,32	746,24	134,62 %
606805000	Autres Matières et Fournitures TC		1 270,65	458,05	812,60	177,40 %
606809000	Autres Matières et Fournit MTGC		4 483,09	8 361,16	(3 878,07)	(46,38) %
606910000	Electricité à Refacturer		32 826,33	41 638,19	(8 811,86)	(21,16) %
606930000	Eau à Refacturer		574,38	232,90	341,48	146,62 %
606940000	Gas à Refacturer		4 067,08	6 224,66	(2 157,78)	(34,66) %
611100000	Sous-Traitance Générale France		2 520,00	89,56	2 430,44	2 713,76 %
611105000	Sous-Traitance Administrative TC		249 224,00	262 109,80	(12 885,80)	(4,92) %
611107000	Sous-Traitance Administrative SEV		454 060,19	513 790,88	(59 730,69)	(11,63) %
611150000	SOUS TRAITANCES FACONNIERS		1 006,26	1 429,08	(422,82)	(29,59) %
611220000	SOUS-Traitance Générale CEE		90 058,35	150 484,38	(60 406,03)	(40,15) %

613220000	LOCATION DE BATIMENTS	386 981,44	471 559,81	(84 578,17)	(17,94) %
613500000	LOCATION DE MATERIEL	21 784,16	21 876,14	(91,96)	(0,42) %
613600000	LOCATION DE VEHICULES	13 306,20	13 483,53	(157,33)	(1,17) %
613920000	Location de Bâtiments à Refactorer	18 617,00	29 188,00	(10 571,00)	(36,22) %
614000000	CHARGES SUR LOYERS	24 322,79	17 436,71	6 886,08	38,48 %
614900000	Charges s/ Loyers à Refactorer	1 254,17	1 092,74	161,43	14,77 %
615200000	ENTRETIEN DES BATIMENTS	23 426,74	29 887,08	(6 240,34)	(21,03) %
615500000	ENTRETIEN DU MATERIEL	26 764,67	28 419,36	(1 654,69)	(5,82) %
615510000	ENTRETIEN DU MATERIEL ROULANT	5 072,11	4 475,87	596,24	13,32 %
615800000	Entretien/Maintenance Bureau/Atelier	75 588,60	84 030,98	11 557,82	18,05 %
615920000	Entretien Bâtiments à Refactorer	9 125,53	7 434,89	1 690,64	22,74 %
615950000	Entretien Matériel à Refactorer	3 918,35	3 349,02	569,33	17,00 %
616100000	ASSURANCES DOMMAGES BIENS + COLL	18 857,46	30 725,84	(11 868,38)	(38,83) %
616105000	ASSURANCES DIVERS INCENDIE T.C.	32 184,42	25 312,64	6 871,78	27,15 %
616120000	ASSURANCES RESPONSABILITE CIVILE	6 485,82	6 471,88	(13,94)	(0,09) %
616170000	ASSURANCES PNO + COPRO	(273,45)	-	(273,45)	#DIV/0!
616300000	ASSURANCES VEHICULES	4 304,05	4 402,90	(98,85)	(2,25) %
616370000	ASSURANCE MARCHANDISES TRANSPORT	32 310,04	20 928,91	11 381,13	54,38 %
616480000	ASSURANCES PROSPECTION	23 634,95	-	23 634,95	#DIV/0!
616910000	Assurances à Refactorer	1 909,20	903,30	1 005,90	111,36 %
617000000	FRAIS ETUDE ESSAIS ANALYSES	1 980,00	-	1 980,00	#DIV/0!
617700000	PRESTATIONS INFORMATIQUES	66 003,35	31 624,30	34 379,05	108,71 %
618100000	DOCUMENTATION GENERALE	5 253,24	5 507,30	(254,06)	(4,81) %
618300000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	8 237,40	8 245,02	(7,62)	(0,09) %
618500000	SEMINAIRE FRAIS DE COURS FORMATIO	-	176,36	(176,36)	(100,00) %
618805000	Autres Services - TC	329,75	-	329,75	#DIV/0!
621000000	Prestations Frais de Personnel	7 715,96	6 417,40	(1 298,56)	(8,33) %
621100000	PERSONNELS INTERIMAIRES	25 300,69	124 220,51	(98 919,82)	(79,83) %
621910000	Personnels Intérim. à Refactorer	-	1 039,36	(1 039,36)	(100,00) %
622200000	Commissions s/ Ventes MI	9 435,83	16 293,97	(6 858,14)	(42,09) %
622220000	Commissions s/ Ventes MTG	79 843,30	86 632,77	13 210,53	19,83 %
622800000	Honoraires Audit	35 688,25	37 956,31	(2 088,06)	(5,51) %
622802000	Honor. Création FRA	400,00	-	400,00	#DIV/0!
622810000	Honoraires Styliste	13 200,00	12 150,00	1 050,00	8,64 %
622819000	Honoraires Création Styliste MTGC	34 948,85	29 315,80	5 633,05	19,21 %
622820000	Honoraires Dépôts / Défense Marques	30 321,53	81 410,47	(31 088,94)	(50,62) %
622830000	Honoraires Marketing	127 364,19	8 684,80	118 689,59	1 389,94 %
622839000	Honoraires Marketing/Comm MTGC	231 431,51	203 233,89	28 197,62	13,87 %
622840000	Honoraires Surveillance Commerciale	13 961,36	13 586,02	375,34	2,69 %
622850000	Honoraires Divers	2 095,00	1 842,36	252,64	13,71 %
622860000	Honoraires Prestataires Retail	1 237,50	26 758,00	(25 520,50)	(95,37) %
622870000	Honoraires Prestataires Immobilier	2 015,04	18 189,61	(16 174,57)	(88,92) %
622700000	FRAIS D'ACTES	1 814,39	1 864,42	(50,03)	(2,55) %
622900000	Honoraires à Refactorer	814,14	643,71	170,43	26,46 %
622970000	Frais d'Actes à Refactorer	-	2 070,47	(2 070,47)	(100,00) %
622980000	Hon. Prestataires Immob. à Refact.	383,48	32 084,83	(31 681,15)	(98,80) %
623000000	Publicité, Publications - MTGC	100 429,61	267 839,70	(167 510,09)	(62,52) %
623100000	Annonces et Insertions	95 581,84	60 602,75	34 989,09	57,69 %
623200000	Echantillons	5 741,03	10 319,39	(4 578,36)	(44,37) %
623300000	SALONS	52 070,57	87 709,59	(35 639,02)	(40,63) %
623309000	Salons MTGC	24 602,26	77 527,09	(52 924,83)	(88,27) %
623600000	Catalogues Visuels Montagu	180,00	-	180,00	#DIV/0!
623609000	Catalogues Visuels MTGC	282 553,42	380 582,32	(98 028,90)	(25,76) %
623800000	DONS POURBOIRES COURANTS	14 082,51	7 586,03	6 496,48	85,86 %
624100000	Transports s/ Achats MI	-	149,98	(149,98)	(100,00) %
624109000	Transports s/ Achats MTGC	1 589,86	2 407,74	(807,88)	(33,55) %
624110000	Transports s/ Achats MTG	184 470,68	209 422,66	(44 952,00)	(21,46) %
624200000	Transports s/ Ventes France MI	10 101,39	13 132,05	(3 030,66)	(23,08) %
624202000	Transports s/ Ventes Export MI	3 623,20	11 704,42	(8 081,22)	(69,04) %
624210000	Transports s/ Ventes France MTG	107 831,18	42 485,82	65 345,36	154,04 %
624220000	Transports s/ Ventes Export MTG	73 375,17	131 644,39	(58 269,22)	(44,26) %
624800000	Transports entre Etablissements	16 844,77	13 839,53	2 905,24	20,84 %
624810000	Transports s/ Achats à Refactorer	45 843,49	25 972,54	19 870,95	74,58 %
624920000	Transports s/ Ventes à Refactorer	325,99	-	325,99	#DIV/0!
624980000	Ports entre Etablissements à Refactorer	8 533,94	10 446,20	(1 912,26)	(18,31) %
625100000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	55 869,44	171 896,79	(116 027,35)	(67,50) %
625500000	Frais de Déménagement	1 100,00	-	1 100,00	#DIV/0!
625600000	MISSIONS	10 282,98	33 527,17	(23 244,19)	(69,33) %
625609000	Frais de Missions MTGC	2 383,92	15 851,52	(13 467,60)	(84,96) %
626700000	RECEPTIONS	7 047,12	11 789,50	(4 742,38)	(40,23) %
625900000	Frais de Déplacements à Refactorer	111,00	5 611,05	(5 500,05)	(98,02) %
626000000	AFFRANCHISSEMENTS	15 581,84	38 786,96	(23 185,12)	(59,81) %
626010000	Frais de Télécommunications	32 240,58	33 120,25	(879,67)	(2,66) %
626910000	Frais Télécommunications à Refact.	535,26	627,42	(92,16)	(14,69) %
627500000	SERVICES BANCAIRES FRAIS SUR EFFET	64 999,10	66 861,54	(1 862,44)	(2,79) %
627510000	COMM & FRAIS DE BANQUE	-	32,09	(32,09)	(100,00) %
627520000	SERVICES BANCAIRES FRAIS SUR EFFET	146,97	30,59	116,38	380,45 %
628009000	Autres Services Extérieurs - MTGC	945,12	6 108,30	(5 163,18)	(84,53) %
628100000	COTISATIONS ET SUBVENTIONS	6 024,30	6 047,53	(23,23)	(0,38) %
628400000	Frais de Recrutement de Personnel	1 267,49	4 403,37	(3 135,88)	(71,22) %
Impôts, taxes et versements assimilés	FX3	372 258,27	313 594,12	58 664,15	18,71 %
631100000	TAXE D'APPRENTISSAGE	12 353,67	-	12 353,67	#DIV/0!
631200000	CHARGES FISCALES S/CONGES PAYES	286,59	(574,00)	860,59	149,93 %

631300000	FORMATION PROFESSIONNELLE	17 028,57	19 088,00	(2 059,43)	(10,79) %
631330000	Formation Prof. - Contrib. Compl.	500,00	500,00	-	0,00 %
631900000	Formations à Refacturer	-	1 368,00	(1 368,00)	(100,00) %
633400000	TAXE A LA CONSTRUCTION	-	8 197,00	(8 197,00)	(100,00) %
633800000	COTISATION HANDICAPES "AGEFIPH"	4 046,00	2 795,00	1 251,00	44,76 %
635120000	IMPOTS FONCIERS	33 248,91	(8 352,47)	41 601,38	498,07 %
635130000	Contribut. Economique Territoriale	53 604,00	75 113,00	(21 509,00)	(28,84) %
635140000	TAXES SUR VEHICULES DE TOURISMES	10 478,00	10 476,00	-	0,00 %
635160000	Taxe Locale - Convention P.U.P.	66,00	121 535,00	(121 469,00)	(99,95) %
635400000	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE	-	8 170,00	(8 170,00)	(100,00) %
635800000	TAXES DIVERSES (ADMINISTRATION)	1 649,12	11 012,14	(9 363,02)	(85,02) %
635900000	Impôts et Taxes à Refacturer	234 801,00	45 805,00	188 996,00	412,61 %
635980000	Autres Taxes Diverses à Refacturer	541,00	-	541,00	#DIV/0!
637800000	TAXES DIVERSES- ORGANISMES DIVERS	3 657,41	4 174,45	(517,04)	(12,39) %
Salaires et traitements FY3		1 508 373,87	1 821 109,55	(312 735,68)	(17,15) %
641100000	APPOINTEMENTS	1 715 715,22	1 716 711,15	(995,93)	(0,06) %
641200000	CONGES PAYES	3 165,43	(26 949,00)	30 114,43	111,75 %
641310000	Prime Exceptionnelle "Macron"	-	19 390,00	(19 390,00)	(100,00) %
641400000	INDEMNITES DE PREAVIS LICENCIEMENT	-	2 364,49	(2 364,49)	(100,00) %
641425000	INDEMNITES DE TRANSPORTS	3 252,88	4 682,36	(1 429,48)	(30,53) %
641440000	COMPLEMENT RMMN-	926,44	-	926,44	#DIV/0!
641445000	Complément Indemn. AP Non Remb.	8 450,87	-	8 450,87	#DIV/0!
641450000	Indemnités Chômage - Activité Part.	(222 636,87)	-	(222 636,87)	#DIV/0!
641460000	INDEMNITES DEPART RETRAITE	-	104 910,55	(104 910,55)	(100,00) %
Charges sociales FZ3		630 227,46	697 873,53	(67 646,07)	(10,75) %
645100000	SECURITE SOCIALE	384 789,11	459 416,29	(74 627,18)	(16,25) %
645300000	Cotisations Retraites	124 684,86	138 418,58	(13 733,72)	(9,82) %
645410000	INDEMNITES DE LICENCIEMENT	7 894,62	-	7 894,62	#DIV/0!
645430000	Financement C.R.P.	32 086,87	-	32 086,87	#DIV/0!
645500000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYE	2 556,91	(16 037,00)	18 593,91	115,94 %
645600000	Cotisations Prévoyances	32 257,85	28 292,61	3 965,24	14,02 %
647100000	Tickets Restaurant	18 155,20	28 687,45	(10 512,25)	(36,67) %
647500000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	4 015,34	3 980,98	34,36	1,37 %
647950000	Médecine du Travail à Refacturer	874,50	967,50	(93,00)	(9,61) %
648000000	VETEMENTS ET ACCESSOIRES DE TRAV	4 455,00	-	4 455,00	#DIV/0!
648100000	AUTRES FRAIS DE PERSONNELS	16 487,22	15 721,33	765,89	4,74 %
648103000	Autres Frais de Personnels - J3	-	8 465,79	(8 465,79)	(100,00) %
648425000	Indemnités Rupt. Convent. (FS)	2 000,00	-	2 000,00	#DIV/0!
Dotations d'exploitation sur immobilisations (non GAS)		249 974,86	243 610,38	6 364,48	2,61 %
681100000	DAP Immobilisations Corp. Incorpor.	249 974,86	243 610,38	6 364,48	2,61 %
Dotations d'exploitation sur équipement GC3		3 808 194,89	1 867 127,88	1 941 067,01	53,14 %
681710000	PROVISIONS P/ DEP STOCKS M P	58 023,00	177 059,00	(119 036,00)	(67,23) %
681720000	PROVISIONS P/ DEP STOCKS P. F.	2 818 285,00	1 367 413,00	1 448 872,00	105,96 %
681740000	PROVISIONS P/ DEP CLIENTS DOUTEUX	249 028,89	272 855,66	(23 826,77)	(8,67) %
681741000	DAP Dépréciations C/C Wartatex	231 052,00	-	231 052,00	#DIV/0!
681743000	DAP Dépréciations C/C Atelier J3	-	50 000,00	(50 000,00)	(100,00) %
681745000	DAP Dépréciations C/C TC	251 808,00	-	251 808,00	#DIV/0!
Autres charges GE3		30 072,61	57 051,19	(26 978,58)	(45,89) %
654000000	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	8 502,00	42 392,60	(33 890,60)	(79,94) %
656000000	Pertes Charges s/ Créances-Dettes C	11 541,22	13 238,41	(1 697,19)	(12,82) %
658000000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANT	-	289,05	(289,05)	(100,00) %
659000000	DIFFERENCES DE REGLEMENT	10 829,29	1 131,07	9 698,22	857,44 %
CHARGES D'EXPLOITATION GF3		17 865 281,57	21 164 774,38	(3 299 492,81)	(15,63) %
RESULTAT D'EXPLOITATION GG3		(3 144 467,61)	(151 363,55)	(2 993 104,05)	(1 977,43) %
PRODUITS FINANCIERS					
Produits financiers de participations GJ3		82 812,25	423,93	82 388,32	19 434,42 %
761101000	Revenus d'Usufruit SCI IC1	43 773,60	-	43 773,60	#DIV/0!
761102000	Revenus d'Usufruit SCI IC2	38 818,06	-	38 818,06	#DIV/0!
761505000	PRODUITS FINANCIERS A TRICOT. CEV.	147,46	238,07	(90,61)	(38,06) %
761507000	PRODUITS FINANCIERS A S.E.V.E.	73,13	185,86	(112,73)	(60,65) %
Autres intérêts et produits assimilés GL3		21 330,84	32 897,90	(11 567,06)	(35,16) %
765000000	ESCOMPTE OBTENUS	-	573,09	(573,09)	(100,00) %
768000000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	21 330,84	32 324,81	(10 993,97)	(34,01) %
Reprises sur provisions et transferts de charges GM3		913,36	2 267,24	(1 353,88)	(59,71) %
786500000	REP PROV RISQUES ET CH FINANCIERES	913,21	2 267,24	(1 354,03)	(59,72) %
786603000	Reprises Prov. Titres ATELIER J3	0,15	-	0,15	#DIV/0!
Différences positives de change GN3		614 909,35	247 004,24	367 905,11	148,66 %
786500000	PROFITS DE CHANGE	614 909,35	247 004,24	367 905,11	148,95 %
PRODUITS FINANCIERS GP3		719 965,80	282 593,31	437 372,49	154,77 %
CHARGES FINANCIERES					
Dotations financières aux amortissements GQ3		11 962,52	3 586,46	8 376,06	208,31 %
686500000	DOTATION PROV. RISQUES E & CH. FIN	4 176,41	913,21	3 263,20	357,55 %
686610000	Dotations Dépréc. Usufruit SCI IC1	4 076,80	1 329,15	2 747,65	206,72 %
686620000	Dotations Dépréc. Usufruit SCI IC2	3 727,31	1 644,10	2 083,21	126,71 %
Intérêts et charges assimilés GR3		12 943,02	10 885,84	2 057,18	21,33 %
661160000	Intérêts des Emprunts Bancaires	6 613,36	-	6 613,36	#DIV/0!
661500000	INTERETS DUS	1 583,61	1 180,37	403,24	34,16 %
665100000	ESCOMPTE ACCORDEES	3 862,49	4 796,03	(933,54)	(19,46) %
668000000	AUTRES CHARGES FINANCIERES	883,66	4 689,44	(3 805,78)	(81,16) %
Différences négatives de change GS3		550 192,31	177 775,23	372 417,08	209,49 %
668500000	PERTE DE CHANGE	550 192,31	177 775,23	372 417,08	209,49 %
CHARGES FINANCIERES GU3		576 117,85	192 327,53	382 790,32	189,03 %
RESULTAT FINANCIER GV3		144 847,95	90 266,76	54 581,19	80,47 %

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	GW3	(2 999 619,68)	(61 097,78)	(2 938 521,88)	(4 809,54) %
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Produits exceptionnels sur opérations de gestion HA1		25 972,65	584,47	25 388,18	4 343,80 %
771200000 Pénalités Fiscales et Pénales		970,37	-	970,37	#DIV/0!
771400000 RENTRES SUR CREANCES AMORTIES		-	27,31	(27,31)	(100,00) %
772000000 PRODUIT / EXERCICE ANTERIEUR		25 002,28	557,16	24 445,12	4 387,45 %
Produits exceptionnels sur opérations en capital HB1		128 055,56	225 920,83	(97 855,27)	(43,32) %
775100000 Cessions Immob. Incorp. Soumis TVA		-	211 918,95	(211 918,95)	(100,00) %
775110000 Cess. Immob. Incorp. Non Soumis TVA		125 000,00	10 945,49	114 054,51	1 042,02 %
775200000 CESSIONS IMMOBILISATION CORPORELL		-	0,83	(0,83)	(100,00) %
777000000 QP Subvent. Invest. virée au CR		3 055,56	3 055,56	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges HC1		6 019,00	-	6 019,00	#DIV/0!
787500000 REPRISE S/PROVISIONS PR RISQUES		6 019,00	-	6 019,00	#DIV/0!
PRODUITS EXCEPTIONNELS	HD1	160 047,21	226 505,30	(66 458,09)	(29,34) %
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Charges exceptionnelles sur opérations de gestio HE1		251 138,08	70 134,00	181 004,08	259,06 %
671200000 PENALITES AMENDES FISCALES, PENALE		50,00	68,00	(18,00)	(26,47) %
672000000 CHARGES / EX ANTERIEURS		18 679,19	70 086,00	(51 386,81)	(73,34) %
673003000 Mali de Liquidation ATELIER J3		232 408,89	-	232 408,89	#DIV/0!
Charges exceptionnelles sur opérations en capit HF1		202 800,00	11 767,58	191 032,42	1 623,38 %
675100000 VALEURS COMPT IMMO INCORP CEDEES		202 800,00	-	202 800,00	#DIV/0!
675200000 VALEURS COMPT IMMO CORP CEDEES		-	11 767,58	(11 767,58)	(100,00) %
CHARGES EXCEPTIONNELLES	HH1	453 938,08	81 901,58	372 036,50	454,25 %
RESULTAT EXCEPTIONNEL	HI1	(293 890,87)	144 803,72	(438 694,59)	(303,24) %
Impôts sur les bénéfices.	HK1	253 478,00	17 791,00	235 687,00	1 324,75 %
695000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		(6 517,00)	17 791,00	(24 308,00)	(136,63) %
695400000 Impôts dus à l'Etranger		259 995,00	-	259 995,00	#DIV/0!
TOTAL DES PRODUITS	HL1	15 600 806,97	21 522 509,43	(5 921 702,46)	(27,51) %
TOTAL DES CHARGES	HM1	19 147 795,50	21 456 794,49	(2 308 998,99)	(10,76) %
BENEFICE OU PERTE	HN1	(3 546 988,53)	66 714,94	(3 612 703,47)	(5 497,54) %

BONNETERIE CEVENOLE SAS

Annexe
aux comptes annuels de l'exercice clos le
31 décembre 2020
Montants en EUR

BONNETERIE CEVENOLE
1001 Avenue de la République 07500 GUILHERAND GRANGES
Siret 33562028200012

Sommaire

1	<u>Faits majeurs de l'exercice</u>	4
1.1	Evénements principaux de l'exercice	4
1.2	Evénements postérieur à la clôture	5
1.3	Principes, règles et méthodes comptables	5
2	<u>Informations relatives au bilan</u>	8
2.1	Bilan actif	8
2.1.1	Immobilisations incorporelles - Mouvements principaux	8
2.1.2	Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation	8
	Dépréciation fonds de commerce et droit au bail : Néant	9
2.1.3	Immobilisations corporelles. Mouvements principaux	9
2.1.4	Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation	9
2.1.5	Liste des filiales et participations	10
2.1.6	Provisions pour dépréciations	10
2.1.7	Stocks	11
2.1.8	Actif circulant - Classement par échéance	11
2.1.9	Charges constatées d'avance	11
2.1.10	Effets escomptés non échus	11
2.1.11	Produits à recevoir	11
2.1.12	Valeur mobilière de placement	12
2.2	Bilan passif	12
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	12
2.2.2	Capital	13
2.2.3	Provisions pour risques et charges	13
2.2.4	Engagements pris en matière de retraite	13
2.2.5	Participation au bénéfice	14
2.2.6	Dettes financières - Classement par échéance	14
2.2.7	Autres dettes - Classement par échéance	14
2.2.8	Composition des produits constatés d'avance	15
2.2.9	Crédit bail	15
3	<u>Informations relatives au compte de résultat</u>	15
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires	15
3.2	Ventilation de l'effectif moyen	15
3.3	Résultat exceptionnel	16
3.3.1	Charges exceptionnelles	16
3.3.2	Produits exceptionnels	16
3.4	Ventilation de l'impôt sur les sociétés	16
4	<u>Engagements</u>	17
4.1	Engagements financiers	17
4.2	Rémunération des dirigeants	17

4.3	Eléments fiscaux	17
4.3.1	Situation fiscale différée ou latente	17
5	<u>Informations complémentaires</u>	17

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

La société est confrontée depuis le mercredi 18 mars 2020 à l'épidémie de COVID-19 qui touche la France et plus particulièrement aux mesures de confinement mises en

place par le gouvernement français pour endiguer sa progression.

Ces mesures de confinement ont entraîné un arrêt brutal d'une partie de notre activité (développement commercial).

La société a mis en place toutes les mesures nécessaires afin de préserver tout d'abord la santé de ses salariés ainsi que sa santé financière.

Les mesures immédiates suivantes ont ainsi été prises :

- Mise en place du télétravail dans tous les cas où cela est possible
- Mise en place d'un chômage partiel différencié par catégorie de personnel dès le 18 mars 2020

La société a utilisé le chômage partiel avec un remboursement perçu en 2020 de 179.334 euros.

La société a également souscrit un PGE à hauteur de 4.100.000 euros.

A la date d'arrêté de ses comptes, le 31/12/2020, compte tenu de la trésorerie du groupe, des mesures qui ont été mises en œuvre et des moyens complémentaires qui pourraient être actionnés le cas échéant, la capacité de l'entité à poursuivre son activité n'est pas remise en cause.

Au cours de l'exercice la société BONNETERIE CEVENOLE, associé unique et fondante de la société SEVE a décidé de dissoudre la société SEVE à effet du 1^{er} décembre 2020. Cette opération a emporté transmission au profit de la société BONNETERIE CEVENOLE de tous les droits, biens et obligations de la société dissoute.

Au cours de l'exercice la société BONNETERIE CEVENOLE, associé unique et fondante de la société MONTAGUT CREATION a décidé de dissoudre la société MONTAGUT CREATION à effet du 1^{er} décembre 2020. Cette opération a emporté transmission au profit de la société BONNETERIE CEVENOLE de tous les droits, biens et obligations de la société dissoute.

1.2 Evénements postérieur à la clôture

La société BONNETERIE CEVENOLE a remboursé partiellement une partie du PGE en date du 07/05/2021 pour un montant de 1.050.000 euros. Le montant restant soit 3.050.000 euros est amorti sur une durée de 3 années.

Les activités de la société ont été affectées par le COVID-19 au semestre 2021 par de nouvelles mesures gouvernementales obligeant à la fermeture des commerces non essentiels. A ce titre la société a dû fermer ses boutiques à partir du 20 mars 2021 pour les premières selon les régions pour une réouverture le 19 mai 2021

La société d'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2021. La société n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2020, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêté conformément aux dispositions du code du commerce et du PCG (ANC 2014-03).

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présupant la continuité de l'exploitation.

En ce qui concerne les actifs, les nouvelles règles du PCG, résultant du règlement n° 2002-10 du CRC relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs n'ont pas trouvé lieu à application.

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations sont présentées dans les comptes à leur coût historique d'acquisition, leur valeur d'apport ou leur juste valeur. Les immobilisations incorporelles représentent essentiellement :

- La valeur des logiciels acquis, amortis sur une 1 à 3 ans ;
- La valeur des marques, valorisées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation ou un amortissement est constituée le cas échéant en fonction de la notoriété ou de la valeur d'utilité de ces marques ;
- La valeur des fonds de commerce et droits au bail acquis ou résultat d'apports. Ces éléments incorporels ne font pas l'objet d'un amortissement. A l'issue de chaque exercice, la valeur actualisée des fonds (notamment évaluée à partir de critères relatifs

au chiffre d'affaires, à la rentabilité et la valeur d'acquisition) est comparée à leur valeur initiale. Si une diminution de la valeur de ces actifs est constatée, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels standards	Linéaire	1 à 3 ans
Logiciels Spécifiques	Linéaire	3 ans
Frais de dépôt de marques	Linéaire	10 ans

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements des constructions	Linéaire	6.66 à 15 ans
Matériel et outillage industriel	Dégressif et linéaire	6.66 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 ans à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

c) Participations, autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le coût d'achat ou la valeur d'apport hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

d) Stocks

- Stocks de produits achetés

Les stocks de matières premières sont évalués au coût d'achat.

- Stocks de produits semi-ouvrés

Les stocks de produits semi-ouvrés sont évalués au prix de revient standard.

- Stocks de produits fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués au prix de revient standard.

- Dépréciation des stocks

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

e) Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles - Mouvements principaux

Les principaux mouvements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Acquisitions :

- logiciels spécifiques d'entreprise pour 35.203 €

Sorties :

- La mise au rebut de logiciels spécifiques d'entreprise pour 104.871 €.
- La cession du droit au bail de la boutique de BORDEAUX pour 125.000 €, valeur achat 202.800 €

Nature de l'immobilisation	Montant début exercice	Mouvements		Montant fin exercice
		Augmentations	Diminutions	
Frais d'établissement	0 €	0 €	0 €	0 €
Fonds de commerce et droit au bail	2.485.789 €	0 €	202.800 €	2.282.989 €
Autres immobilisations incorporelles	1.933.900 €	35.203 €	104.871 €	1.864.232 €
Total	4.419.689 €	35.203 €	307.671 €	4.147.221 €

2.1.2 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Nature de l'immobilisation	Montant début exercice	Mouvements		Montant fin exercice
		Dotations	Reprises	
Frais d'établissement	0 €	0 €	0 €	0 €
Autres immobilisations incorporelles	1.410.747 €	6.345 €	104.871	1.312.221
Total	1.410.747 €	6.345 €	104.871	1.312.221 €

Dépréciation fonds de commerce et droit au bail : Néant

2.1.3 Immobilisations corporelles. Mouvements principaux

Les principaux mouvements investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Acquisitions :

- Agencement des constructions pour 17.076 €
- Réfection logement gardien pour 19.625 €
- Honoraire pour rénovation boutique ODEON pour 7.700 €
- Matériels informatiques pour 49.058 €

Sorties :

- Meubles présentations boutiques pour 14.071 €
- Matériels informatiques pour 35.343 €

Nature de l'immobilisation	Montant début exercice	Mouvements		Montant fin exercice
		Augmentations	Diminutions	
Immobilisations corporelles	3.702.874 €	93.458 €	49.413 €	3.746.919 €

Immobilisation en cours :

	Montant N-1	Acquisition	Diminution	Montant N
Immo en cours	64 142	330 687	20 691	374 138

2.1.4 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Nature de l'immobilisation	Montant début exercice	Mouvements		Montant fin exercice
		Dotations	Reprises	
Immobilisations corporelles	2.336.442 €	250.791 €	49.413 €	2.537.820 €

2.1.4.1 Immobilisations financières – Mouvements principaux

Nature de l'immobilisation	Montant début exercice	Mouvements		Montant fin exercice
		Augmentations	Diminutions	
Autres titres immobilisés	3.123.140 €	0€	101.239 €	3.021.901 €
Prêts et autres immo. Financières	239.158 €	11.426 €	0€	250.586 €
Total	3.362.299 €	11.426 €	101.239 €	3.272.487 €

2.1.5 Liste des filiales et participations

Société	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Cpt nette des titres détenus	CA H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice
TRICOTAGE CEVENOL	(194.220 €)	100 %	0 €	690.679 €	(62.105 €)
WARTATEX	(1.609.162 PLN) (352.910 €)	100 %	0 €	746.664 PLN 163.753 €	(924.807 PLN) (202.822 €)

2.1.6 Provisions pour dépréciations

Titres de participations détenus par la société :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
TRICOTAGE CEVENOL	1.060.000 €	0 €	0 €	1.060.000 €

Provisions pour dépréciations des comptes courants :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
TRICOTAGE CEVENOL	0 €	251.806 €	0 €	251.806 €
WARATEX	0 €	231.052 €	0 €	231.052 €

2.1.7 Stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	876.037 €	58.023 €	818.014 €
Construction en-cours	0	0 €	0
Produits Finis	7.759.222 €	2.816.285 €	4.942.937 €
TOTAL	8.635.259 €	2.874.308 €	5.760.951 €

2.1.8 Actif circulant - Classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an à l'exception des créances douteuses pour 856.400 € ayant fait l'objet d'une provision pour dépréciation de 780.282 €.

2.1.9 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 475.935 € au terme de l'exercice et concernent des charges courantes d'exploitations.

2.1.10 Effets escomptés non échus

Aucun effet n'a été escompté à la clôture de l'exercice.

2.1.11 Produits à recevoir

Les produits à recevoir d'exploitation s'élèvent à 35.250 € au terme de l'exercice et concernent :

- Facturation à établir : 9.429 €
- Avoir à recevoir : 17.207 €
- Débiteur Divers : 8.614 €

Les produits à recevoir financiers s'élèvent à 82.592 € au terme de l'exercice et concernent :

- Revenu d'Usufruit de la SCI IMMOBILIERE CEVENOLE 1 au titre de l'exercice 2020 de 43.774 euros
- Revenu d'Usufruit de la SCI IMMOBILIERE CEVENOLE 2 au titre de l'exercice 2020 de 38.818 euros

2.1.12 Valeur mobilière de placement

Type de placement	Valeur Comptable	Valeur liquidative
OPCVM	504.346 €	487.490 €

2.2 Bilan passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	1.870.596 €			1.870.596 €
Primes d'émission, de fusion	2.071.719 €	71.394 €		2.143.113 €
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	187.060 €			187.060 €
Réserves réglementées				
Primes et autres réserves	17.599.207 €	65.715 €		17.664.922 €
Report à nouveau				
Résultat	65.715 €	(3.546.989€)	65.715 €	(3.546.989 €)
Subventions d'investissement	22.857 €		3.056 €	19.802 €
Provisions réglementées				
Autres				
Total	21.817.154 €	(3.409.880 €)	68.771 €	18.338.504 €

2.2.2 Capital

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Capital social	1.870.596 €	0 €	0 €	1.870.596 €
Nombre d'actions	118.768	0	0	118 768

Le capital est composé de 118 768 actions de 15,75 euros de valeur nominale à la clôture de l'exercice.

2.2.3 Provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques perte de change	913 €	4.178 €	0 €	913 €	4.178
Provisions pour charges	9.914 €	3.895 €		9.914 €	3.895 €
Provision restructuration	0 €				0 €
Total	10.827 €	8.073 €	0 €	10.827 €	8.073 €

2.2.4 Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 325.940 € charges comprises.

Cet engagement n'est pas comptabilisé dans les comptes sociaux.

Les principales hypothèses sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'actualisation : 0.33 %
- Taux de progression des salaires : 0 %
- Taux de charges sociales : 40 %

Le montant de l'indemnité de départ à la retraite au 31/12/2020 s'élevait à 325.940 €.

2.2.5 Participation au bénéfice

Pas d'accord de participation

2.2.6 Dettes financières - Classement par échéance

Rubriques	Total	à 1 an au plus	entre 1 et 5 ans	plus de 5 ans
Dépôts et cautions	1.528 €		1.528 €	
Prêts garantis par l'état (PGE)	4.100.000 €		4.100.000 €	
Total	4.101.528 €		4.101.528 €	

2.2.7 Autres dettes - Classement par échéance

2.2.7.1 Classement par échéance

Toutes les autres dettes sont échéances à moins d'un an.

2.2.7.2 Charges à payer

	Montant
Client créditeurs	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	91.718 €
Dettes sociales	216.642 €
Dettes fiscales	13.538 €
Autres Dettes	3.194 €
Total	325.092 €

2.2.8 Composition des produits constatés d'avance

Le montant des produits constatés d'avance s'élève à 15.984 €

2.2.9 Crédit bail

Néant

3 Informations relatives au compte de résultat**3.1 Ventilation du chiffre d'affaires**

Chiffre d'affaires	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	4.856.650 €	4.346.284 €	9.202.934 €
Production vendue de biens	842.798 €	147.173 €	989.971 €
Production vendue de services	518.532 €	54.729 €	573.261 €
Total	6.217.982 €	4.548.186 €	10.766.168 €

3.2 Ventilation de l'effectif moyen

Personnel salarié

Cadres	9
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	33
Ouvriers	0
Total	47

3.3 Résultat exceptionnel

3.3.1 Charges exceptionnelles

Elles s'élèvent à 453.938 € et concernent les éléments suivants :

- Cession immobilisations corporelles : 202.800 €
- Mali de liquidation J3 : 232.408 €
- Ajustement tiers : 18.677 €
- Divers : 49 €

3.3.2 Produits exceptionnels

Ils s'élèvent à 160.047 € et concernent les éléments suivants :

- Cession immobilisations corporelles : 125.000 €
- Urssaf : 6.019 €
- Pénalités : 970 €
- Effort construction : 8.197 €
- Formation professionnelle : 7.286 €
- Ajustement tiers : 12.575 €

3.4 Ventilation de l'impôt sur les sociétés

Bénéfice fiscal : 0 €

IS 28 % : 0 €

IS 33 % 1/3 : 0 €

Contribution sociale : 0 €

Impôt brut : 0 €

Crédit d'impôt convention Etranger : 0 €

Crédit impôt mécénat : 0 €

Impôt net : 0 €

4 Engagements

4.1 Engagements financiers

Engagements reçus

Néant

Engagement donné

Néant

4.2 Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait à divulguer une rémunération individuelle.

4.3 Eléments fiscaux

4.3.1 Situation fiscale différée ou latente

A la date de clôture, la situation fiscale différée ou latente, non comptabilisée, s'analyse comme suivant :

<i>Accroissement de la dette future d'impôt</i>	néant
<i>Allègement de la dette future d'impôt</i>	28 % des provisions réintégrées : Indemnité Congés payé : 199.128 € Provision perte de change : 4.178 €

5 Informations complémentaires

Le montant des honoraires CAC figurant au compte de résultat pour l'exercice 2020 est de 24.773 euros

BONNETERIE CEVENOLE
Société par actions simplifiée au capital de 1.870.596 euros
Siège Social à GUILHERAND GRANGES (Ardèche)
1001 Avenue de la République

335 620 282 R.C.S. AUBENAS

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021
ET ADOPTEE**

(Article L. 232-23 du Code de Commerce)

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant – 3.546.988 euros en totalité au poste « Autres réserves ».

L'Assemblée Générale reconnaît en outre que, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, le rapport de gestion mentionne qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Pour copie conforme,
Le Président,





**KPMG Entreprises
Grenoble/Dauphiné**
51 chemin de la Taillat
38244 Meylan Cedex
France

Téléphone : +33 (0)4 76 90 80 80
Télécopie : +33 (0)4 76 41 10 76
Site internet : www.kpmg.fr

BONNETERIE CEVENOLE S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020
BONNETERIE CEVENOLE S.A.S.
1001 avenue de la République - 07500 Guilherand-Granges
Ce rapport contient 29 pages
Référence : E1-1-1

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une entité de droit anglais.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



**KPMG Entreprises
Grenoble/Dauphiné**
51 chemin de la Taillat
38244 Meylan Cedex
France

Téléphone : +33 (0)4 76 90 80 80
Télécopie : +33 (0)4 76 41 10 76
Site internet : www.kpmg.fr

BONNETERIE CEVENOLE S.A.S.

Siège social : 1001 avenue de la République - 07500 Guilherand-Granges
Capital social : € 1.870.596

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société BONNETERIE CEVENOLE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BONNETERIE CEVENOLE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi

que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Fonds commercial

Les fonds commerciaux, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à 2.282.988 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note 1.3.a « Immobilisations incorporelles » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues.

Titres de participation

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à 1.951.123 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans les notes 1.3.c « Participations, autres titres immobilisés » et 2.1.6 « Provisions pour dépréciations » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité.

Dépréciation des stocks

La société constitue des dépréciations de ses stocks selon les modalités décrites dans les notes 1.3.d et 2.1.7 « Stocks » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société BONNETERIE CEVENOLE, décrite dans les notes 1.3.d et 2.1.7 de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de cette approche.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres

documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés, à l'exception du point ci-dessous :

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce appellent de notre part l'observation suivante : le rapport de gestion n'inclut pas les informations relatives aux délais de paiement clients prévus par cet article.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification,

les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Meylan, le 29 juin 2021

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Sandrine Pallud
Associée

BILAN ACTIF

Désignation de l'entreprise : BONNETERIE CEVENOLE
 Adresse de l'entreprise : 1001 AVENUE DE LA REPUBLIQUE,07500 GUILHERAND-GRANC
 N° SIRET : 33562028200012
 Code APE : 1439Z
 Durée de l'exercice (en mois) : 12 mois
 Durée de l'exercice précédent : 12 mois
 Date d'édition : 18/02/2021

		12 mois		12 mois	
		Brut Amortissement J20 - 31/12/2020 J19 - 31/12/2019			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		4 147 220,55	1 312 221,36	2 834 999,19	3 008 941,32
Concessions brevets et droits similaires	AF1	1 864 231,88	1 312 221,36	552 010,52	523 152,65
Fonds commercial	AH1	2 282 988,67	-	2 282 988,67	2 485 788,67
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 121 057,00	2 537 819,77	1 583 237,23	1 430 574,29
Terrains	AN1	35 576,60	-	35 576,60	35 576,60
Constructions	AP1	2 772 527,89	1 746 024,61	1 026 503,28	1 195 774,11
Installations techniques, matériel et outillage indi	AR1	442 643,73	357 379,07	85 264,66	98 150,26
Autres immobilisations corporelles	AT1	496 171,23	434 416,09	61 755,14	36 931,08
Immobilisations en cours	AV1	374 137,55	-	374 137,55	64 142,24
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 272 487,63	1 099 285,33	2 173 202,30	2 270 818,35
Autres participations	CU1	3 021 901,00	1 070 777,36	1 951 123,64	2 060 167,56
Prêts	BF1	107 018,07	-	107 018,07	94 320,16
Autres immobilisations financières	BH1	143 568,56	28 507,97	115 060,59	116 330,63
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	BJ1	11 540 765,18	4 949 326,46	6 591 438,72	6 710 333,96
STOCKS ET EN COURS					
Matières premières, approvisionnements	BL1	876 037,00	58 023,00	818 014,00	522 016,00
Produits intermédiaires et finis	BR1	7 759 222,00	2 816 285,00	4 942 937,00	5 674 195,00
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES EN COURS					
Avances et acomptes versés sur commandes	BV1	813 889,01	-	813 889,01	259 058,02
CREANCES					
Clients et comptes rattachés	BX1	4 388 842,52	780 282,40	3 608 560,12	3 758 047,51
Autres créances	BZ1	1 468 494,18	482 858,00	985 636,18	2 137 252,21
DIVERS					
Valeurs mobilières de placement	CD1	2 501 271,37	-	2 501 271,37	1 195 185,99
Disponibilités	CF1	3 655 696,43	-	3 655 696,43	3 253 009,91
Charges constatées d'avance	CH1	475 935,09	-	475 935,09	437 518,20
TOTAL ACTIF CIRCULANT	CJ1	21 939 387,60	4 137 448,40	17 801 939,20	17 236 282,84
COMPTES DE REGULARISATION					
Ecart de conversion actif	CN1	4 178,41	-	4 178,41	913,21
TOTAL BILAN ACTIF	CO1	33 484 331,19	9 086 774,86	24 397 556,33	23 947 530,01

BILAN PASSIF

Désignation de l'entreprise :	BONNETERIE CEVENOLE
Adresse de l'entreprise :	1001 AVENUE DE LA REPUBLIC
N° SIRET :	33562028200012
Code APE :	1439Z
Durée de l'exercice (en mois) :	12 mois
Durée de l'exercice précédent :	12 mois
Date d'édition :	18/02/2021

12 mois 12 mois
01/01/2020 - 31/12/2020 19 - 31/12/2019

CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	DA1	1 870 596,00	1 870 596,00
101000000 Capital Social		1 870 596,00	1 870 596,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	DB1	2 143 112,89	2 071 719,34
104200000 Primes de Fusion		171 311,82	171 311,82
104202000 Primes de Fusion POLES		1 900 407,52	1 900 407,52
104207000 Primes de Fusion SEVE		61 254,40	-
104209000 Primes de Fusion MTGC		10 138,95	-
Réserve légale	DD1	187 059,60	187 059,60
106100000 Réserve Légale		187 059,60	187 059,60
Autres réserves	DG1	17 664 922,15	17 599 207,21
106810000 Autres Réserves		14 171 836,41	14 106 121,47
106811000 Autres Réserves - Prime de Fusion		3 493 085,74	3 493 085,74
RESULTAT DE L'EXERCICE	DI1	(3 546 988,53)	65 714,94
Subventions d'investissement	DJ1	19 801,69	22 857,25
131700000 Subvention d'investissement GHD Com		19 801,69	22 857,25
CAPITAUX PROPRES	DL1	18 338 503,60	21 817 154,34
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	DP1	8 073,41	10 827,21
151500000 Provisions pour Pertes de Change		4 178,41	913,21
151800000 Autres Provisions pour Risques		3 895,00	9 914,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	DR1	8 073,41	10 827,21
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES			
Emprunts et dettes auprès des établissements d'DU1		4 106 613,36	-
164030000 Prêt Garanti Etat - BNP 2.050.000?		2 050 000,00	-
164040000 Prêt Garanti Etat - SG 2.050.000?		2 050 000,00	-
168840000 Intérêts Courus s/ Empts Bancaires		6 613,36	-
Emprunts et dettes financières divers	DV1	1 528,43	13 386,63
165126000 DG Valence - Optique des Clercs		-	11 886,63
165183000 DG Alès - Ent. Béziers Maryline		1 528,43	1 500,00
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			
Avances et acomptes reçus sur commandes en DW1		101 747,53	35 581,55
419100000 CLIENTS CREDITEURS		101 747,53	35 581,55
DETTES D'EXPLOITATIONS ET COMPTES RATTACHES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX1	1 276 972,46	1 544 346,41
401000000 FOURNISSEURS		1 185 254,48	1 130 792,51
408000000 FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES		91 717,98	396 914,44
408809000 FACT NON PARVENUES - MTGC		-	16 639,46
Dettes fiscales et sociales	DY1	542 912,08	522 683,15
421100000 REMUNERATIONS DUES		109 307,51	103 594,05
421200000 *REMUNERATIONS DUES		346,10	-
428200000 PERSONNELS - CONGES A PAYER		143 738,00	116 225,00
428625000 REMB. FR. DEPL. PERSONNELS		2 718,03	4 445,73
431100000 URSSAF PRIVAS		57 294,13	62 703,49
437400000 Caisses de Retraites		19 410,93	25 237,50
437610000 Caisses de Prévoyances		19 387,79	8 766,45
438200000 CHARGES SOCIALES - CONGES A PAYER		52 328,00	40 113,00
438600000 ORGANIS. SOCIAUX - CHARGES A PAYER		12 341,96	-
438610000 FORMATION PROFESSIONNELLE		199,10	12 609,07
438620000 TAXE D'APPRENTISSAGE		1 270,81	-
438630000 TAXE A LA CONSTRUCTION		-	8 197,00
438650000 CONTRIBUTIONS HANDICAPES		4 046,00	2 795,00
442110000 Prélèvements à la Source (IR)		13 836,71	12 041,83
445510000 TVA A PAYER		92 062,79	98 745,83
445580000 Taxe Habillement à Payer		116,79	13,87
445660000 TVA DEDUCTIBLE / BIENS ET SERVICES		969,43	-
445710000 TVA Collectée sur Ventes - 20%		-	316,60
445762000 TVA COLLECTEE INTRACOMMUNAUTAIRE		-	186,73
447130000 Contribut. Economique Territoriale		-	13 740,00
448200000 CHARGES FISCALES S/CONGES A PAYER		3 062,00	2 476,00
448600000 ETAT - CHARGES A PAYER		10 476,00	10 476,00
DETTES DIVERSES			
Autres dettes	EA1	3 193,98	2 177,81
468600000 Charges à Payer		3 193,98	2 177,81
Produits constatés d'avance	EB1	15 984,29	-
487100000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		15 984,29	-
DETTES	EC1	6 048 952,13	2 118 175,55
Ecart de conversion passif	ED1	2 027,19	1 372,91
477100000 ECP - Augmentation Créances		1 151,76	1 112,18
477300000 ECP - Diminution Dettes		875,43	260,73
TOTAL PASSIF	EE1	24 397 556,33	23 947 530,01

COMPTE DE RESULTAT

Désignation de l'entreprise : **BONNETERIE CEVENOLE**
 Adresse de l'entreprise : **1001 AVENUE DE LA REPUBLIQUE,07500 GUILHERAND-GRANGES**
 N° SIRET : **33562028200012**
 Code APE : **1439Z**
 Durée de l'exercice (en mois) : **12 mois**
 Durée de l'exercice précédent : **12 mois**
 Date d'édition : **18/02/2021**

12 mois 12 mois
01/01/2020 - 31/12/2020 | 2019 - 31/12/2019 **Variation Pourcentage**

PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises		FC3	9 202 934,84	10 200 257,67	(997 322,83)	(9,78) %
707100000	Ventes Marchandises Détaillants Fra		1 553 596,68	1 664 113,15	(110 516,47)	(6,64) %
707130000	Ventes Marchandises Grands Magasins		321 713,37	453 871,55	(132 158,18)	(29,12) %
707140000	Ventes Mchdses Private Labels Fra		805 192,95	1 018 292,40	(213 099,45)	(20,93) %
707150000	Ventes Marchandises Magasins MTG		1 390 124,66	1 955 521,26	(565 396,60)	(28,91) %
707160000	Ventes March Mag. Montagut Détaxées		474,17	-	474,17	#DIV/0!
707170000	Ventes Marchandises Internet France		650 683,63	387 010,24	263 673,39	68,13 %
707180000	Ventes Mchdses E-Com Frce TVA Réd.		370 360,49	-	370 360,49	#DIV/0!
707190000	Ventes Proto-Coll Priv Lab Fra		21 958,75	31 017,50	(9 058,75)	(29,21) %
707200000	Ventes Marchandises hors CEE		2 343 842,25	1 992 316,54	351 525,71	17,64 %
707220000	Ventes Marchandises CEE		185 896,99	199 166,48	(13 269,49)	(6,66) %
707224000	Ventes Mchdses Private Labels CEE		913 648,75	1 871 085,29	(957 436,54)	(51,17) %
707225000	Ventes Proto-Coll Priv. Lab. CEE		38 798,28	91 185,44	(52 387,16)	(57,45) %
707230000	Ventes Marchandises Internet EXP		51 838,67	52 860,48	(1 021,81)	(1,93) %
707240000	Ventes Marchandises Internet CEE		59 741,38	37 545,94	22 195,44	59,12 %
707270000	Ventes March. Private Lab. hors CEE		32 428,90	105 771,40	(73 342,50)	(69,34) %
707280000	Vtes Proto-Coll Priv. Lab. hors CEE		761,19	1 699,20	(938,01)	(55,20) %
707300000	VENTE FOURN. ET MAT. EN FRANCE		680,67	77,50	603,17	778,28 %
707303000	Vente Fourn/Mat à Atel. J3		-	319,64	(319,64)	(100,00) %
707305000	VENTE FOURN/MAT TRICOTAGE CEVENO		811,50	17 699,27	(16 887,77)	(95,42) %
707370000	Ventes Fournitures Internet France		468,76	307,50	161,26	52,44 %
707400000	VENTES FOURN. DIV. A L'ETRANGER		252 506,31	90 088,69	162 417,62	180,29 %
707420000	VENTES FOURN. DIV. A LA CEE		444 244,22	459 996,00	(15 751,78)	(3,42) %
707430000	Ventes Fournitures Internet EXP		25,63	47,50	(21,87)	(46,04) %
707440000	Ventes Fournitures Internet CEE		26,40	12,50	13,90	111,20 %
707510000	Ventes Ouvrages Frce TVA Réd.		399,26	-	399,26	#DIV/0!
707530000	Ventes Ouvrages EXP		34 884,00	-	34 884,00	#DIV/0!
709710000	RRRA s/ Ventes March. France		(139 903,78)	(78 612,01)	(61 291,77)	(77,97) %
709720000	RRRA s/ Ventes March. à l'Etranger		(11 142,45)	(12 161,71)	1 019,26	8,38 %
709730000	RRRA s/ Ventes March. CEE		(1 216,73)	(1 474,08)	257,35	17,46 %
709760000	Cartes Cadeaux Internet		350,00	-	350,00	#DIV/0!
709770000	RRRA s/ Vtes Mch. Frce TVA 5.5%		(260,06)	-	(260,06)	#DIV/0!
709780000	Rem. Contractuelles s/ Vtes Mch. GL		(120 000,00)	(137 500,00)	17 500,00	12,73 %
Production vendue de biens		FF3	989 971,73	1 730 043,24	(740 071,51)	(42,78) %
701100000	Ventes PF Détaillants France		219 656,30	310 459,81	(90 803,51)	(29,25) %
701130000	Ventes PF Grands Magasins France		3 652,46	6 317,10	(2 664,64)	(42,18) %
701140000	Ventes PF Private Labels France		-	22 413,00	(22 413,00)	(100,00) %
701150000	VENTES P F MAG MONTAGUT FRANCE		540 123,07	1 114 902,63	(574 779,56)	(51,55) %
701170000	Ventes PF Internet France		84 599,21	47 836,39	36 762,82	76,85 %
701190000	Ventes Proto-Coll Priv Lab Fra		-	851,00	(851,00)	(100,00) %
701200000	VENTES P F A L'ETRANGER		115 599,92	180 978,83	(65 378,91)	(36,13) %
701220000	VENTES P F A LA CEE		29 511,46	20 627,75	8 883,71	43,07 %
701224000	Ventes PF Private Labels CEE		49,00	11 400,00	(11 351,00)	(99,57) %
701230000	Ventes PF Internet EXP		10 336,31	16 229,22	(5 892,91)	(36,31) %
701240000	Ventes PF Internet CEE		4 320,92	3 055,00	1 265,92	41,44 %
702103000	Ventes de Matières à J3		-	770,26	(770,26)	(100,00) %
702220000	VENTES MATIERES A LA CEE		-	5 350,87	(5 350,87)	(100,00) %
709100000	RRRA s/ Ventes PF France		(5 232,35)	(8 639,17)	3 406,82	39,43 %
709101000	RRRA s/ Ventes PF CEE		(45,84)	(89,64)	43,80	48,86 %
709102000	RRRA s/ Ventes PF à l'Etranger		(12 598,73)	(2 419,81)	(10 178,92)	(420,65) %
Production vendue de services		FI3	573 261,45	4 513 206,78	(3 939 945,33)	(87,30) %
704100000	Ventes de Constructions		-	3 999 853,69	(3 999 853,69)	(100,00) %
706100000	Prestations de Services en France		-	500,00	(500,00)	(100,00) %
706110000	Prestations de Services MI France		(245,00)	-	(245,00)	#DIV/0!
706200000	Prestations Services à l'Etranger		3 333,33	-	3 333,33	#DIV/0!
706224000	Prestat. Svces Private Labels CEE		245,00	-	245,00	#DIV/0!
706600000	PRESTATIONS SERVICES TIERS FRANCE		15 600,00	7 800,00	7 800,00	100,00 %
706603000	Prestations de Services à Atelier J3		9 468,00	17 094,00	(7 626,00)	(44,61) %
706605000	PRESTATIONS DE SERVICES A TRIC CEV		36 516,00	37 014,00	(498,00)	(1,35) %
706607000	PRESTATIONS DE SERVICES A S.E.V.E.		26 196,00	26 568,00	(372,00)	(1,40) %
706609000	Prestations de Services à MTGC		37 460,00	30 000,00	7 460,00	24,87 %
708200000	Location Bâtiments		36 821,20	55 359,86	(18 538,66)	(33,49) %
708205000	Location Bâtiments à TC		36 162,96	35 083,44	1 079,52	3,08 %
708209000	Location Bâtiments à MTG Création		16 739,00	16 739,00	-	-
708220000	Loc. Immobilières - Chges Locatives		461,63	847,95	(386,32)	(45,56) %
708250000	Commissionnement sur Détaxes		1 002,18	7 908,60	(6 906,42)	(87,33) %
708500000	Ports et Frais facturés en France		10 019,25	5 021,53	4 997,72	99,53 %
708501000	Ports et Frais facturés à la CEE		2 551,78	1 841,17	710,61	38,60 %
708502000	Ports et Frais facturés à l'Export		47 673,71	38 898,34	8 775,37	22,56 %

708800000	Autres Refacturations Activ Annexes	1 839,74	111 930,03	(110 090,29)	(98,36) %
708805000	Autres Refact. Activ. Annexes TC	53 987,94	64 447,30	(10 459,36)	(16,23) %
708807000	Autres Refact. Activ. Annexes SEVE	315,40	627,42	(312,02)	(49,73) %
708809000	Autres Refact. Activ. Annexes MTGC	1 367,04	1 603,71	(236,67)	(14,76) %
708810000	Autres Refactur. Activ Ann. Frc Exo	234 821,14	45 405,16	189 415,98	417,17 %
708820000	Autres Refactur. Activ Annexes Etg	925,15	8 663,58	(7 738,43)	(89,32) %
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS FL3		10 766 168,02	16 443 507,69	(5 677 339,67)	(34,53) %
Production stockée FM3		717 614,00	404 361,00	313 253,00	77,47 %
713500000	VARIATION DES STOCKS DE PRODUITS	717 614,00	404 361,00	313 253,00	77,47 %
Subventions d'exploitation FO3		5 836,37	-	5 836,37	#DIV/0!
740000000	SUVENTION D'EXPLOITATION	5 836,37	-	5 836,37	#DIV/0!
Reprises sur amortissements et provisions, trans FP3		1 857 837,85	1 190 442,68	667 395,17	56,06 %
781710000	REPRISE PROV DEP MAT PREMIERES	177 059,00	141 509,00	35 550,00	25,12 %
781720000	REPRISE PROV DEP PROD FINIS	1 367 413,00	1 019 326,00	348 087,00	34,15 %
781740000	REPRISE PROV DEP CLIENTS DOUTEUX	12 052,54	12 068,00	(15,46)	(0,13) %
781743000	RAP Dépréciations C/C Atelier J3	288 000,00	-	288 000,00	#DIV/0!
791000000	TRANSFERT CH EXPLOIT SOUSMIS TVA	1 278,88	7 841,52	(6 562,64)	(83,69) %
791100000	TRANSFERT CH EXPLOIT NON SOUSMIS	12 034,43	9 698,16	2 336,27	24,09 %
Autres produits		1 373 337,72	2 975 099,45	(1 601 761,73)	(53,84) %
751100000	ROYALTIES	1 313 965,82	2 965 647,71	(1 651 681,89)	(55,69) %
756000000	Gains Changes s/ Créances-Dettes Co	59 022,39	8 571,57	50 450,82	588,58 %
758500000	DIFFERENCES DE REGLEMENT	349,51	880,17	(530,66)	(60,29) %
PRODUITS D'EXPLOITATION FR3		14 720 793,96	21 013 410,82	(6 292 616,86)	(29,95) %
CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de marchandises		6 839 707,90	7 950 860,24	(1 111 152,34)	(13,98) %
607100000	ACHAT MARCHANDISES EXTERIEUR FRC	90 098,40	161 496,20	(71 397,80)	(44,21) %
607109000	Achats de Marchandises à MTGC	50 687,37	-	50 687,37	#DIV/0!
607220000	Achats Marchandises MI à la CEE	1 622 103,52	2 545 465,34	(923 361,82)	(36,27) %
607230000	Achats Marchandises MTG à la CEE	3 308 042,41	3 098 146,34	209 896,07	6,77 %
607240000	Achats Marchandises MTG Hors CEE	1 032 386,82	1 157 284,78	(124 897,96)	(10,79) %
607300000	Achats de Collections MTG en France	2 800,00	10 668,47	(7 868,47)	(73,75) %
607313000	Achats de Prototypes à J3	-	42 568,00	(42 568,00)	(100,00) %
607320000	Achats de Collections MI à la CEE	59 821,38	141 870,62	(82 049,24)	(57,83) %
607323000	Achats de Prototypes MI à J3	-	7 512,00	(7 512,00)	(100,00) %
607340000	Achats de Collections MTG à la CEE	150 242,32	234 776,49	(84 534,17)	(36,01) %
607350000	Achats de Collections MTG Hors CEE	7 556,79	36 685,84	(29 129,05)	(79,40) %
607360000	Achats Pces ShowRoom MI à la CEE	8 302,44	17 868,28	(9 565,84)	(53,54) %
607400000	ACHATS MAT. MARCH. P/REVENTE	23 867,16	27 823,93	(3 956,77)	(14,22) %
607410000	Achats Mat. 1ères Hors CEE P/ Revte	419 265,10	437 175,53	(17 910,43)	(4,10) %
607420000	Achats Mat. 1ères à la CEE P/ Revte	23 513,01	31 518,42	(8 005,41)	(25,40) %
607600000	Achats de Prototypes MTG en France	2 527,41	-	2 527,41	#DIV/0!
607620000	Achats de Prototypes MI à la CEE	13 374,88	-	13 374,88	#DIV/0!
607640000	Achats de Prototypes MTG à la CEE	23 152,38	-	23 152,38	#DIV/0!
607650000	Achats de Prototypes MTG Hors CEE	1 966,51	-	1 966,51	#DIV/0!
Achats de matières premières et autres approvis FU3		865 019,20	354 053,82	510 965,38	144,32 %
601100000	ACHATS MATIERES EN FRANCE	16 883,56	54 402,27	(37 518,71)	(68,97) %
601220000	Achats de MP à la CEE	49 176,46	179 389,28	(130 212,82)	(72,59) %
601230000	Achats de MP pour MI à la CEE	-	3 765,83	(3 765,83)	(100,00) %
601320000	Achats Produits Semi-Finis MTG CEE	-	4 833,33	(4 833,33)	(100,00) %
601700000	Achats de Fournitures Tricotés	8 862,71	11 904,19	(3 041,48)	(25,55) %
602240000	Achats Fournitures Sce Informatique	20 551,41	22 150,27	(1 598,86)	(7,22) %
602250000	FOURNITURES DE BUREAU	8 754,76	19 485,90	(10 731,14)	(55,07) %
602610000	FOURNITURES DE CONDITIONNEMENT	760 790,30	58 122,75	702 667,55	1 208,94 %
Variation de stock		(176 962,00)	269 514,97	(446 476,97)	(165,66) %
603100000	VARIATION STOCK MATIERES PREMIERE	(176 962,00)	69 633,00	(246 595,00)	(354,14) %
603300000	Variation Construct en-cours - ADIS	-	199 881,97	(199 881,97)	(100,00) %
Autres achats et charges externes		3 939 094,79	7 619 978,98	(3 680 884,19)	(48,31) %
604000000	Ach. Prestation Création France	70 194,00	-	70 194,00	#DIV/0!
604009000	Achat Prestation Création MTGC	28 960,00	213 120,00	(184 160,00)	(86,41) %
605100000	TRAVAUX S/S TRAITES EN FRANCE	35 836,51	122 115,64	(86 279,13)	(70,65) %
605220000	Travail à Façon CEE	236 277,05	194 192,35	42 084,70	21,67 %
605230000	Travail à Façon MI	-	18 496,36	(18 496,36)	(100,00) %
605300000	Travail à Façon Collect. France	6 808,95	3 834,90	2 974,05	77,55 %
605320000	Travail à Façon Collections CEE	-	30 481,50	(30 481,50)	(100,00) %
605330000	Travail à Façon Collections MI CEE	-	469,07	(469,07)	(100,00) %
605700000	Achats de Travaux (Constructions)	(9 334,49)	2 713 276,83	(2 722 611,32)	(100,34) %
606100000	Electricité	26 229,22	27 980,72	(1 751,50)	(6,26) %
606102000	EAU	1 142,99	652,31	490,68	75,22 %
606103000	COMBUSTIBLES	897,50	1 882,50	(985,00)	(52,32) %
606104000	CARBURANTS	2 855,20	4 871,10	(2 015,90)	(41,38) %
606300000	PETIT OUT. FOURNITURES NON STOCKE	52 485,55	48 087,95	4 397,60	9,14 %
606400000	GAZ DE FRANCE	9 858,37	14 181,49	(4 323,12)	(30,48) %
606800000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 300,56	554,32	746,24	134,62 %
606805000	Autres Matières et Fournitures TC	1 270,65	458,05	812,60	177,40 %
606809000	Autres Matières et Fournit MTGC	4 483,09	8 361,16	(3 878,07)	(46,38) %
606910000	Electricité à Refacteur	32 826,33	41 638,19	(8 811,86)	(21,16) %
606930000	Eau à Refacteur	574,38	232,90	341,48	146,62 %
606940000	Gaz à Refacteur	4 067,08	6 224,86	(2 157,78)	(34,66) %
611100000	Sous-Traitance Générale France	2 520,00	89,56	2 430,44	2 713,76 %
611105000	Sous-Traitance Administrative TC	249 224,00	262 109,80	(12 885,80)	(4,92) %
611107000	Sous-Traitance Administrative SEV	454 060,19	513 790,88	(59 730,69)	(11,63) %
611150000	SOUS TRAITANCES FACONNIERS	1 006,26	1 429,08	(422,82)	(29,59) %
611220000	Sous-Traitance Générale CEE	90 058,35	150 464,38	(60 406,03)	(40,15) %

613220000	LOCATION DE BATIMENTS	386 981,44	471 559,61	(84 578,17)	(17,94) %
613500000	LOCATION DE MATERIEL	21 784,18	21 876,14	(91,96)	(0,42) %
613600000	LOCATION DE VEHICULES	13 306,20	13 463,53	(157,33)	(1,17) %
613920000	Location de Bâtiments à Refacturer	18 617,00	29 188,00	(10 571,00)	(36,22) %
614000000	CHARGES SUR LOYERS	24 322,79	17 436,71	6 886,08	39,49 %
614900000	Charges s/ Loyers à Refacturer	1 254,17	1 092,74	161,43	14,77 %
615200000	ENTRETIEN DES BATIMENTS	23 426,74	29 667,08	(6 240,34)	(21,03) %
615500000	ENTRETIEN DU MATERIEL	26 764,67	28 419,36	(1 654,69)	(5,82) %
615510000	ENTRETIEN DU MATERIEL ROULANT	5 072,11	4 475,87	596,24	13,32 %
615600000	Entretien/Maintenance Bureautique	75 588,60	64 030,98	11 557,62	18,05 %
615920000	Entretien Bâtiments à Refacturer	9 125,53	7 434,89	1 690,64	22,74 %
615950000	Entretien Matériel à Refacturer	3 918,35	3 349,02	569,33	17,00 %
616100000	ASSURANCES DOMMAGES BIENS + COLL	18 857,46	30 725,84	(11 868,38)	(38,63) %
616105000	ASSURANCES DIVERS INCENDIE T.C.	32 184,42	25 312,64	6 871,78	27,15 %
616120000	ASSURANCES RESPONSABILITE CIVILE	6 465,82	6 471,88	(6,06)	(0,09) %
616170000	ASSURANCES PNO + COPRO	(273,45)	-	(273,45)	#DIV/0!
616300000	ASSURANCES VEHICULES	4 304,05	4 402,90	(98,85)	(2,25) %
616370000	ASSURANCE MARCHANDISES TRASNPOF	32 310,04	20 928,91	11 381,13	54,38 %
616480000	ASSURANCES PROSPECTION	23 634,95	-	23 634,95	#DIV/0!
616910000	Assurances à Refacturer	1 909,20	903,30	1 005,90	111,36 %
617000000	FRAIS ETUDE ESSAIS ANALYSES	1 980,00	-	1 980,00	#DIV/0!
617700000	PRESTATIONS INFORMATIQUES	66 003,35	31 624,30	34 379,05	108,71 %
618100000	DOCUMENTATION GENERALE	5 253,24	5 507,30	(254,06)	(4,61) %
618300000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	8 237,40	8 245,02	(7,62)	(0,09) %
618500000	SEMINAIRE FRAIS DE COURS FORMATIO	-	176,36	(176,36)	(100,00) %
618805000	Autres Services - TC	329,75	-	329,75	#DIV/0!
621000000	Prestations Frais de Personnel	7 715,95	8 417,40	(701,45)	(8,33) %
621100000	PERSONNELS INTERIMAIRES	25 300,69	124 220,51	(98 919,82)	(79,63) %
621910000	Personnels Intérim. à Refacturer	-	1 039,36	(1 039,36)	(100,00) %
622200000	Commissions s/ Ventes MI	9 435,83	16 293,97	(6 858,14)	(42,09) %
622220000	Commissions s/ Ventes MTG	79 843,30	66 632,77	13 210,53	19,83 %
622600000	Honoraires Audit	35 868,25	37 958,31	(2 090,06)	(5,51) %
622602000	Honor. Création FRA	400,00	-	400,00	#DIV/0!
622610000	Honoraires Stylisme	13 200,00	12 150,00	1 050,00	8,64 %
622619000	Honoraires Création Stylisme MTGC	34 946,85	29 315,80	5 631,05	19,21 %
622620000	Honoraires Dépôts / Défense Marques	30 321,53	61 410,47	(31 088,94)	(50,62) %
622630000	Honoraires Marketing	127 364,19	8 664,60	118 699,59	1 369,94 %
622639000	Honoraires Marketing/Comm MTGC	231 431,51	203 233,89	28 197,62	13,87 %
622640000	Honoraires Surveillance Commerciale	13 961,36	13 596,02	365,34	2,69 %
622650000	Honoraires Divers	2 095,00	1 842,36	252,64	13,71 %
622660000	Honoraires Prestataires Retails	1 237,50	26 756,00	(25 518,50)	(95,37) %
622670000	Honoraires Prestataires Immobilier	2 015,04	18 189,61	(16 174,57)	(88,92) %
622700000	FRAIS D'ACTES	1 914,39	1 964,42	(50,03)	(2,55) %
622960000	Honoraires à Refacturer	814,14	643,71	170,43	26,48 %
622970000	Frais d'Actes à Refacturer	-	2 070,47	(2 070,47)	(100,00) %
622980000	Hon. Prestataires Immob. à Refact.	383,48	32 064,63	(31 681,15)	(98,80) %
623009000	Publicité, Publications - MTGC	100 429,61	267 939,70	(167 510,09)	(62,52) %
623100000	Annonces et Insertions	95 561,84	60 602,75	34 959,09	57,69 %
623200000	Echantillons	5 741,03	10 319,39	(4 578,36)	(44,37) %
623300000	SALONS	52 070,57	87 709,59	(35 639,02)	(40,63) %
623309000	Salons MTGC	24 602,26	77 527,09	(52 924,83)	(68,27) %
623600000	Catalogues Visuels Montagut	180,00	-	180,00	#DIV/0!
623609000	Catalogues Visuels MTGC	282 553,42	380 582,32	(98 028,90)	(25,76) %
623800000	DONS POURBOIRES COURANTS	14 062,51	7 566,03	6 496,48	85,86 %
624100000	Transports s/ Achats MI	-	149,98	(149,98)	(100,00) %
624109000	Transports s/ Achats MTGC	1 599,86	2 407,74	(807,88)	(33,55) %
624110000	Transports s/ Achats MTG	164 470,68	209 422,68	(44 952,00)	(21,46) %
624200000	Transports s/ Ventes France MI	10 101,39	13 132,05	(3 030,66)	(23,08) %
624202000	Transports s/ Ventes Export MI	3 623,20	11 704,42	(8 081,22)	(69,04) %
624210000	Transports s/ Ventes France MTG	107 931,18	42 485,92	65 445,26	154,04 %
624220000	Transports s/ Ventes Export MTG	73 375,17	131 644,39	(58 269,22)	(44,26) %
624800000	Transports entre Etablissements	16 844,77	13 939,53	2 905,24	20,84 %
624910000	Transports s/ Achats à Refacturer	45 343,49	25 972,54	19 370,95	74,58 %
624920000	Transports s/ Ventes à Refacturer	325,99	-	325,99	#DIV/0!
624980000	Ports entre Etablismts à Refacturer	8 533,94	10 446,20	(1 912,26)	(18,31) %
625100000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	55 869,44	171 896,79	(116 027,35)	(67,50) %
625500000	Frais de Déménagement	1 100,00	-	1 100,00	#DIV/0!
625600000	MISSIONS	10 282,98	33 527,17	(23 244,19)	(69,33) %
625609000	Frais de Missions MTGC	2 383,92	15 851,52	(13 467,60)	(84,96) %
625700000	RECEPTIONS	7 047,12	11 789,50	(4 742,38)	(40,23) %
625900000	Frais de Déplacements à Refacturer	111,00	5 611,05	(5 500,05)	(98,02) %
626000000	AFFRANCHISSEMENTS	15 581,84	38 766,96	(23 185,12)	(59,81) %
626010000	Frais de Télécommunications	32 240,58	33 120,25	(879,67)	(2,66) %
626910000	Frais Télécommunications à Refact.	535,26	627,42	(92,16)	(14,69) %
627500000	SERVICES BANCAIRES FRAIS SUR EFFET	64 999,10	66 861,54	(1 862,44)	(2,79) %
627510000	COMM & FRAIS DE BANQUE	-	32,09	(32,09)	(100,00) %
627520000	SERVICES BANCAIRES FRAIS SUR EFFET	146,97	30,59	116,38	380,45 %
628009000	Autres Services Extérieurs - MTGC	945,12	6 108,30	(5 163,18)	(84,53) %
628100000	COTISATIONS ET SUBVENTIONS	6 024,30	6 047,53	(23,23)	(0,38) %
628400000	Frais de Recrutement de Personnel	1 267,49	4 403,37	(3 135,88)	(71,22) %
Impôts, taxes et versements assimilés	FX3	372 258,27	313 594,12	58 664,15	18,71 %
631100000	TAXE D'APPRENTISSAGE	12 353,67	-	12 353,67	#DIV/0!
631200000	CHARGES FISCALES S/CONGES PAYES	286,59	(574,00)	860,59	149,93 %

631300000	FORMATION PROFESSIONNELLE	17 028,57	19 088,00	(2 059,43)	(10,79) %
631330000	Formation Prof. - Contrib. Compl.	500,00	14 787,00	(14 287,00)	(96,62) %
631900000	Formations à Refacturer	-	1 368,00	(1 368,00)	(100,00) %
633400000	TAXE A LA CONSTRUCTION	-	8 197,00	(8 197,00)	(100,00) %
633800000	COTISATION HANDICAPES "AGEFIPH"	4 046,00	2 795,00	1 251,00	44,76 %
635120000	IMPOTS FONCIERS	33 248,91	(8 352,47)	41 601,38	498,07 %
635130000	Contribut. Economique Territoriale	53 604,00	75 113,00	(21 509,00)	(28,64) %
635140000	TAXES SUR VEHICULES DE TOURISMES	10 476,00	10 476,00	-	-
635160000	Taxe Locale - Convention P.U.P.	66,00	121 535,00	(121 469,00)	(99,95) %
635400000	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE	-	8 170,00	(8 170,00)	(100,00) %
635800000	TAXES DIVERSES (ADMINISTRATION)	1 649,12	11 012,14	(9 363,02)	(85,02) %
635900000	Impôts et Taxes à Refacturer	234 801,00	45 805,00	188 996,00	412,61 %
635980000	Autres Taxes Diverses à Refacturer	541,00	-	541,00	#DIV/0!
637800000	TAXES DIVERSES- ORGANISMES DIVERS	3 657,41	4 174,45	(517,04)	(12,39) %
Salaires et traitements FY3		1 508 873,87	1 821 109,55	(312 235,68)	(17,15) %
641100000	APPOINTEMENTS	1 715 715,22	1 716 711,15	(995,93)	(0,06) %
641200000	CONGES PAYES	3 165,43	(26 949,00)	30 114,43	111,75 %
641310000	Prime Exceptionnelle "Macron"	-	19 390,00	(19 390,00)	(100,00) %
641400000	INDEMNITES DE PREAVIS LICENCIEMENT	-	2 364,49	(2 364,49)	(100,00) %
641425000	INDEMNITES DE TRANSPORTS	3 252,68	4 682,36	(1 429,68)	(30,53) %
641440000	COMPLEMENT RMMN-	926,44	-	926,44	#DIV/0!
641445000	Complément Indemn. AP Non Remb.	8 450,97	-	8 450,97	#DIV/0!
641450000	Indemnités Chômage - Activité Part.	(222 636,87)	-	(222 636,87)	#DIV/0!
641460000	INDEMNITES DEPART RETRAITE	-	104 910,55	(104 910,55)	(100,00) %
Charges sociales FZ3		630 227,48	667 873,53	(37 646,05)	(5,64) %
645100000	SECURITE SOCIALE	384 769,11	459 416,29	(74 647,18)	(16,25) %
645300000	Cotisations Retraites	124 684,86	138 418,58	(13 733,72)	(9,92) %
645410000	INDEMNITES DE LICENCIEMENT	7 894,62	-	7 894,62	#DIV/0!
645430000	Financement C.R.P.	32 096,87	-	32 096,87	#DIV/0!
645500000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	2 556,91	(16 037,00)	18 593,91	115,94 %
645600000	Cotisations Prévoyances	32 257,85	28 292,61	3 965,24	14,02 %
647100000	Tickets Restaurant	18 155,20	28 667,45	(10 512,25)	(36,67) %
647500000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	4 015,34	3 960,98	54,36	1,37 %
647950000	Médecine du Travail à Refacturer	874,50	967,50	(93,00)	(9,61) %
648000000	VETEMENTS ET ACCESSOIRES DE TRAV.	4 455,00	-	4 455,00	#DIV/0!
648100000	AUTRES FRAIS DE PERSONNELS	16 467,22	15 721,33	745,89	4,74 %
648103000	Autres Frais de Personnels - J3	-	8 465,79	(8 465,79)	(100,00) %
648425000	Indemnités Rupt. Convent. (FS)	2 000,00	-	2 000,00	#DIV/0!
Dotations d'exploitation sur immobilisations (amo GA3)		249 974,86	243 610,38	6 364,48	2,61 %
681100000	DAP Immobilisations Corp. Incorp.	249 974,86	243 610,38	6 364,48	2,61 %
Dotations d'exploitation sur actif circulant GC3		3 606 194,69	1 867 127,66	1 739 067,03	93,14 %
681710000	PROVISIONS P/ DEP STOCKS M P	58 023,00	177 059,00	(119 036,00)	(67,23) %
681720000	PROVISIONS P/ DEP STOCKS P. F.	2 816 285,00	1 367 413,00	1 448 872,00	105,96 %
681740000	PROVISIONS P/ DEP CLIENTS DOUTEUX	249 028,69	272 655,66	(23 626,97)	(8,67) %
681741000	DAP Dépréciations C/C Wartatex	231 052,00	-	231 052,00	#DIV/0!
681743000	DAP Dépréciations C/C Atelier J3	-	50 000,00	(50 000,00)	(100,00) %
681745000	DAP Dépréciations C/C TC	251 806,00	-	251 806,00	#DIV/0!
Autres charges GE3		30 872,51	57 051,13	(26 178,62)	(45,89) %
654000000	PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	8 502,00	42 392,60	(33 890,60)	(79,94) %
656000000	Pertes Changes s/ Créances-Dettes C	11 541,22	13 238,41	(1 697,19)	(12,82) %
658000000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANT	-	289,05	(289,05)	(100,00) %
658500000	DIFFERENCES DE REGLEMENT	10 829,29	1 131,07	9 698,22	857,44 %
CHARGES D'EXPLOITATION GF3		17 865 261,57	21 164 774,38	(3 299 512,81)	(15,59) %
RESULTAT D'EXPLOITATION GG3		(3 144 467,61)	(151 363,56)	(2 993 104,05)	(1 977,43) %
PRODUITS FINANCIERS					
Produits financiers de participations GJ3		82 812,25	423,93	82 388,32	19 434,42 %
761101000	Revenus d'Usufruit SCI IC1	43 773,60	-	43 773,60	#DIV/0!
761102000	Revenus d'Usufruit SCI IC2	38 818,06	-	38 818,06	#DIV/0!
761505000	PRODUITS FINANCIERS A TRICOT. CEV.	147,46	238,07	(90,61)	(38,06) %
761507000	PRODUITS FINANCIERS A S.E.V.E.	73,13	185,86	(112,73)	(60,65) %
Autres intérêts et produits assimilés GL3		21 330,84	32 897,90	(11 567,06)	(35,16) %
765000000	ESCOMPTE OBTENUS	-	573,09	(573,09)	(100,00) %
768000000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	21 330,84	32 324,81	(10 993,97)	(34,01) %
Reprises sur provisions et transferts de charges GM3		913,36	2 267,24	(1 353,88)	(59,71) %
786500000	REP PROV RISQUES ET CH FINANCIERES	913,21	2 267,24	(1 354,03)	(59,72) %
786603000	Reprises Prov. Titres ATELIER J3	0,15	-	0,15	#DIV/0!
Différences positives de change GN3		614 909,35	247 004,24	367 905,11	148,95 %
766500000	PROFITS DE CHANGE	614 909,35	247 004,24	367 905,11	148,95 %
PRODUITS FINANCIERS GP3		719 965,80	282 593,31	437 372,49	154,77 %
CHARGES FINANCIERES					
Dotations financières aux amortissements GQ3		11 982,52	3 886,46	8 096,06	208,31 %
686500000	DOTATION PROV. RISQUES E & CH. FIN	4 178,41	913,21	3 265,20	357,55 %
686661000	Dotations Dépréc. Usufruit SCI IC1	4 076,80	1 329,15	2 747,65	206,72 %
686662000	Dotations Dépréc. Usufruit SCI IC2	3 727,31	1 644,10	2 083,21	126,71 %
Intérêts et charges assimilées GR3		12 943,02	10 665,84	2 277,18	21,35 %
661160000	Intérêts des Emprunts Bancaires	6 613,36	-	6 613,36	#DIV/0!
661500000	INTERETS DUS	1 583,61	1 180,37	403,24	34,16 %
665100000	ESCOMPTE ACCORDEES	3 862,49	4 796,03	(933,54)	(19,46) %
668000000	AUTRES CHARGES FINANCIERES	883,56	4 689,44	(3 805,88)	(81,16) %
Différences négatives de change GS3		550 192,31	177 775,23	372 417,08	209,49 %
666500000	PERTE DE CHANGE	550 192,31	177 775,23	372 417,08	209,49 %
CHARGES FINANCIERES GU3		575 117,85	192 327,53	382 790,32	199,03 %
RESULTAT FINANCIER GV3		144 847,95	90 265,78	54 582,17	60,47 %

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		GW3	(2 999 619,66)	(61 097,78)	(2 938 521,88)	(4 809,54) %
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion HA1			25 972,65	584,47	25 388,18	4 343,80 %
771200000	Pénalités Fiscales et Pénales		970,37	-	970,37	#DIV/0!
771400000	RENTREES SUR CREANCES AMORTIES		-	27,31	(27,31)	(100,00) %
772000000	PRODUIT / EXERCICE ANTERIEUR		25 002,28	557,16	24 445,12	4 387,45 %
Produits exceptionnels sur opérations en capital HB1			128 055,56	225 920,83	(97 865,27)	(43,32) %
775100000	Cessions Immob. Incorp. Soumis TVA		-	211 918,95	(211 918,95)	(100,00) %
775110000	Cess. Immob. Incorp. Non Soumis TVA		125 000,00	10 945,49	114 054,51	1 042,02 %
775200000	CESSIONS IMMOBILISATION CORPORELL		-	0,83	(0,83)	(100,00) %
777000000	QP Subvent. Invest. virée au CR		3 055,56	3 055,56	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges HC1			6 019,00	-	6 019,00	#DIV/0!
787500000	REPRISE S/PROVISIONS PR RISQUES		6 019,00	-	6 019,00	#DIV/0!
PRODUITS EXCEPTIONNELS		HD1	160 047,21	226 505,30	(66 458,09)	(29,34) %
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestio HE1			251 138,08	70 134,00	181 004,08	258,08 %
671200000	PENALITES AMENDES FISCALES, PENAL		50,00	68,00	(18,00)	(26,47) %
672000000	CHARGES / EX ANTERIEURS		18 679,19	70 066,00	(51 386,81)	(73,34) %
673003000	Mali de Liquidation ATELIER J3		232 408,89	-	232 408,89	#DIV/0!
Charges exceptionnelles sur opérations en capit: HF1			202 800,00	11 767,58	191 032,42	1 623,38 %
675100000	VALEURS COMPT IMMO INCORP CEDEES		202 800,00	-	202 800,00	#DIV/0!
675200000	VALEURS COMPT IMMO CORP CEDEES		-	11 767,58	(11 767,58)	(100,00) %
CHARGES EXCEPTIONNELLES		HH1	453 938,08	81 901,58	372 036,50	454,25 %
RESULTAT EXCEPTIONNEL		HI1	(293 890,87)	144 603,72	(438 494,59)	(303,24) %
Impôts sur les bénéfices		HK1	253 478,00	17 791,00	235 687,00	1 324,75 %
695000000	IMPOTS SUR LES BENEFICES		(6 517,00)	17 791,00	(24 308,00)	(136,63) %
695400000	Impôts dus à l'Etranger		259 995,00	-	259 995,00	#DIV/0!
TOTAL DES PRODUITS		HL1	15 600 806,97	21 522 509,43	(5 921 702,46)	(27,51) %
TOTAL DES CHARGES		HM1	19 147 795,50	21 456 794,49	(2 308 998,99)	(10,76) %
BENEFICE OU PERTE		HN1	(3 546 988,53)	65 714,94	(3 612 703,47)	(5 497,54) %

BONNETERIE CEVENOLE SAS

Annexe
aux comptes annuels de l'exercice clos le
31 décembre 2020
Montants en EUR

BONNETERIE CEVENOLE
1001 Avenue de la République 07500 GUILHERAND GRANGES
Siret 33562028200012

Sommaire

1	<u>Faits majeurs de l'exercice</u>	4
1.1	Evénements principaux de l'exercice	4
1.2	Evénements postérieur à la clôture	5
1.3	Principes, règles et méthodes comptables	5
2	<u>Informations relatives au bilan</u>	8
2.1	Bilan actif	8
2.1.1	Immobilisations incorporelles - Mouvements principaux	8
2.1.2	Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation	8
	Dépréciation fonds de commerce et droit au bail : Néant	9
2.1.3	Immobilisations corporelles. Mouvements principaux	9
2.1.4	Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation	9
2.1.5	Liste des filiales et participations	10
2.1.6	Provisions pour dépréciations	10
2.1.7	Stocks	11
2.1.8	Actif circulant - Classement par échéance	11
2.1.9	Charges constatées d'avance	11
2.1.10	Effets escomptés non échus	11
2.1.11	Produits à recevoir	11
2.1.12	Valeur mobilière de placement	12
2.2	Bilan passif	12
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	12
2.2.2	Capital	13
2.2.3	Provisions pour risques et charges	13
2.2.4	Engagements pris en matière de retraite	13
2.2.5	Participation au bénéfice	14
2.2.6	Dettes financières - Classement par échéance	14
2.2.7	Autres dettes - Classement par échéance	14
2.2.8	Composition des produits constatés d'avance	15
2.2.9	Crédit bail	15
3	<u>Informations relatives au compte de résultat</u>	15
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires	15
3.2	Ventilation de l'effectif moyen	15
3.3	Résultat exceptionnel	16
3.3.1	Charges exceptionnelles	16
3.3.2	Produits exceptionnels	16
3.4	Ventilation de l'impôt sur les sociétés	16
4	<u>Engagements</u>	17
4.1	Engagements financiers	17
4.2	Rémunération des dirigeants	17

4.3	Eléments fiscaux	17
4.3.1	Situation fiscale différée ou latente	17
5	<u>Informations complémentaires</u>	17

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Événements principaux de l'exercice

La société est confrontée depuis le mercredi 18 mars 2020 à l'épidémie de COVID-19 qui touche la France et plus particulièrement aux mesures de confinement mises en

place par le gouvernement français pour endiguer sa progression.

Ces mesures de confinement ont entraîné un arrêt brutal d'une partie de notre activité (développement commercial).

La société a mis en place toutes les mesures nécessaires afin de préserver tout d'abord la santé de ses salariés ainsi que sa santé financière.

Les mesures immédiates suivantes ont ainsi été prises :

- Mise en place du télétravail dans tous les cas où cela est possible
- Mise en place d'un chômage partiel différencié par catégorie de personnel dès le 18 mars 2020

La société a utilisé le chômage partiel avec un remboursement perçu en 2020 de 179.334 euros.

La société a également souscrit un PGE à hauteur de 4.100.000 euros.

A la date d'arrêté de ses comptes, le 31/12/2020, compte tenu de la trésorerie du groupe, des mesures qui ont été mises en œuvre et des moyens complémentaires qui pourraient être actionnés le cas échéant, la capacité de l'entité à poursuivre son activité n'est pas remise en cause.

Au cours de l'exercice la société BONNETERIE CEVENOLE, associé unique et confondante de la société SEVE a décidé de dissoudre la société SEVE à effet du 1^{er} décembre 2020. Cette opération a emporté transmission au profit de la société BONNETERIE CEVENOLE de tous les droits, biens et obligations de la société dissoute.

Au cours de l'exercice la société BONNETERIE CEVENOLE, associé unique et confondante de la société MONTAGUT CREATION a décidé de dissoudre la société MONTAGUT CREATION à effet du 1^{er} décembre 2020. Cette opération a emporté transmission au profit de la société BONNETERIE CEVENOLE de tous les droits, biens et obligations de la société dissoute.

1.2 Evénements postérieur à la clôture

La société BONNETERIE CEVENOLE a remboursé partiellement une partie du PGE en date du 07/05/2021 pour un montant de 1.050.000 euros. Le montant restant soit 3.050.000 euros est amorti sur une durée de 3 années.

Les activités de la société ont été affectées par le COVID-19 au semestre 2021 par de nouvelles mesures gouvernementales obligeant à la fermeture des commerces non essentiels. A ce titre la société a dû fermer ses boutiques à partir du 20 mars 2021 pour les premières selon les régions pour une réouverture le 19 mai 2021

La société d'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2021. La société n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2020, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

1.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêté conformément aux dispositions du code du commerce et du PCG (ANC 2014-03).

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'exploitation.

En ce qui concerne les actifs, les nouvelles règles du PCG, résultant du règlement n° 2002-10 du CRC relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs n'ont pas trouvé lieu à application.

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations sont présentées dans les comptes à leur coût historique d'acquisition, leur valeur d'apport ou leur juste valeur. Les immobilisations incorporelles représentent essentiellement :

- La valeur des logiciels acquis, amortis sur une 1 à 3 ans ;
- La valeur des marques, valorisées à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation ou un amortissement est constituée le cas échéant en fonction de la notoriété ou de la valeur d'utilité de ces marques ;
- La valeur des fonds de commerce et droits au bail acquis ou résultat d'apports. Ces éléments incorporels ne font pas l'objet d'un amortissement. A l'issue de chaque exercice, la valeur actualisée des fonds (notamment évaluée à partir de critères relatifs

au chiffre d'affaires, à la rentabilité et la valeur d'acquisition) est comparée à leur valeur initiale. Si une diminution de la valeur de ces actifs est constatée, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels standards	Linéaire	1 à 3 ans
Logiciels Spécifiques	Linéaire	3 ans
Frais de dépôt de marques	Linéaire	10 ans

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements des constructions	Linéaire	6.66 à 15 ans
Matériel et outillage industriel	Dégressif et linéaire	6.66 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	5 ans à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

c) Participations, autres titres immobilisés

La valeur brute est constituée par le coût d'achat ou la valeur d'apport hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

d) Stocks

- Stocks de produits achetés

Les stocks de matières premières sont évalués au coût d'achat.

- Stocks de produits semi-ouvrés

Les stocks de produits semi-ouvrés sont évalués au prix de revient standard.

- Stocks de produits fabriqués

Les stocks fabriqués sont évalués au prix de revient standard.

- Dépréciation des stocks

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

e) Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles - Mouvements principaux

Les principaux mouvements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Acquisitions :

- logiciels spécifiques d'entreprise pour 35.203 €

Sorties :

- La mise au rebut de logiciels spécifiques d'entreprise pour 104.871 €.
- La cession du droit au bail de la boutique de BORDEAUX pour 125.000 €, valeur achat 202.800 €

Nature de l'immobilisation	Montant début exercice	Mouvements		Montant fin exercice
		Augmentations	Diminutions	
Frais d'établissement	0 €	0 €	0 €	0 €
Fonds de commerce et droit au bail	2.485.789 €	0 €	202.800 €	2.282.989 €
Autres immobilisations incorporelles	1.933.900 €	35.203 €	104.871 €	1.864.232 €
Total	4.419.689 €	35.203 €	307.671 €	4.147.221 €

2.1.2 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Nature de l'immobilisation	Montant début exercice	Mouvements		Montant fin exercice
		Dotations	Reprises	
Frais d'établissement	0 €	0 €	0 €	0 €
Autres immobilisations incorporelles	1.410.747 €	6.345 €	104.871	1.312.221
Total	1.410.747 €	6.345 €	104.871	1.312.221 €

Dépréciation fonds de commerce et droit au bail : Néant

2.1.3 Immobilisations corporelles. Mouvements principaux

Les principaux mouvements investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Acquisitions :

- Agencement des constructions pour 17.076 €
- Réfection logement gardien pour 19.625 €
- Honoraire pour rénovation boutique ODEON pour 7.700 €
- Matériels informatiques pour 49.058 €

Sorties :

- Meubles présentations boutiques pour 14.071 €
- Matériels informatiques pour 35.343 €

Nature de l'immobilisation	Montant début exercice	Mouvements		Montant fin exercice
		Augmentations	Diminutions	
Immobilisations corporelles	3.702.874 €	93.458 €	49.413 €	3.746.919 €

Immobilisation en cours :

	Montant N-1	Acquisition	Diminution	Montant N
Immo en cours	64 142	330 687	20 691	374 138

2.1.4 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Nature de l'immobilisation	Montant début exercice	Mouvements		Montant fin exercice
		Dotations	Reprises	
Immobilisations corporelles	2.336.442 €	250.791 €	49.413 €	2.537.820 €

2.1.4.1 Immobilisations financières – Mouvements principaux

Nature de l'immobilisation	Montant début exercice	Mouvements		Montant fin exercice
		Augmentations	Diminutions	
Autres titres immobilisés	3.123.140 €	0€	101.239 €	3.021.901 €
Prêts et autres immo. Financières	239.158 €	11.426 €	0€	250.586 €
Total	3.362.299 €	11.426 €	101.239 €	3.272.487 €

2.1.5 Liste des filiales et participations

Société	Capitaux propres	Capital détenu	Valeur Cpt nette des titres détenus	CA H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice
TRICOTAGE CEVENOL	(194.220 €)	100 %	0 €	690.679 €	(62.105 €)
WARTATEX	(1.609.162 PLN) (352.910 €)	100 %	0 €	746.664 PLN 163.753 €	(924.807 PLN) (202.822 €)

2.1.6 Provisions pour dépréciations

Titres de participations détenus par la société :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
TRICOTAGE CEVENOL	1.060.000 €	0 €	0 €	1.060.000 €

Provisions pour dépréciations des comptes courants :

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
TRICOTAGE CEVENOL	0 €	251.806 €	0 €	251.806 €
WARATEX	0 €	231.052 €	0 €	231.052 €

2.1.7 Stocks

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	876.037 €	58.023 €	818.014 €
Construction en-cours	0	0 €	0
Produits Finis	7.759.222 €	2.816.285 €	4.942.937 €
TOTAL	8.635.259 €	2.874.308 €	5.760.951 €

2.1.8 Actif circulant - Classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an à l'exception des créances douteuses pour 856.400 € ayant fait l'objet d'une provision pour dépréciation de 780.282 €.

2.1.9 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 475.935 € au terme de l'exercice et concernent des charges courantes d'exploitations.

2.1.10 Effets escomptés non échus

Aucun effet n'a été escompté à la clôture de l'exercice.

2.1.11 Produits à recevoir

Les produits à recevoir d'exploitation s'élèvent à 35.250 € au terme de l'exercice et concernent :

- Facturation à établir : 9.429 €
- Avoir à recevoir : 17.207 €
- Débiteur Divers : 8.614 €

Les produits à recevoir financiers s'élèvent à 82.592 € au terme de l'exercice et concernent :

- Revenu d'Usufruit de la SCI IMMOBILIERE CEVENOLE 1 au titre de l'exercice 2020 de 43.774 euros
- Revenu d'Usufruit de la SCI IMMOBILIERE CEVENOLE 2 au titre de l'exercice 2020 de 38.818 euros

2.1.12 Valeur mobilière de placement

Type de placement	Valeur Comptable	Valeur liquidative
OPCVM	504.346 €	487.490 €

2.2 Bilan passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	1.870.596 €			1.870.596 €
Primes d'émission, de fusion	2.071.719 €	71.394 €		2.143.113 €
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	187.060 €			187.060 €
Réserves réglementées				
Primes et autres réserves	17.599.207 €	65.715 €		17.664.922 €
Report à nouveau				
Résultat	65.715 €	(3.546.989€)	65.715 €	(3.546.989 €)
Subventions d'investissement	22.857 €		3.056 €	19.802 €
Provisions réglementées				
Autres				
Total	21.817.154 €	(3.409.880 €)	68.771 €	18.338.504 €

2.2.2 Capital

	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Capital social	1.870.596 €	0 €	0 €	1.870.596 €
Nombre d'actions	118.768	0	0	118 768

Le capital est composé de 118 768 actions de 15,75 euros de valeur nominale à la clôture de l'exercice.

2.2.3 Provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques perte de change	913 €	4.178 €	0 €	913 €	4.178
Provisions pour charges	9.914 €	3.895 €		9.914 €	3.895 €
Provision restructuration	0 €				0 €
Total	10.827 €	8.073 €	0 €	10.827 €	8.073 €

2.2.4 Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 325.940 € charges comprises.

Cet engagement n'est pas comptabilisé dans les comptes sociaux.

Les principales hypothèses sont les suivantes :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux d'actualisation : 0.33 %
- Taux de progression des salaires : 0 %
- Taux de charges sociales : 40 %

Le montant de l'indemnité de départ à la retraite au 31/12/2020 s'élevait à 325.940 €.

2.2.5 Participation au bénéfice

Pas d'accord de participation

2.2.6 Dettes financières - Classement par échéance

Rubriques	Total	à 1 an au plus	entre 1 et 5 ans	plus de 5 ans
Dépôts et cautions	1.528 €		1.528 €	
Prêts garantis par l'état (PGE)	4.100.000 €		4.100.000 €	
Total	4.101.528 €		4.101.528 €	

2.2.7 Autres dettes - Classement par échéance**2.2.7.1 Classement par échéance**

Toutes les autres dettes sont échéances à moins d'un an.

2.2.7.2 Charges à payer

	Montant
Client créditeurs	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	91.718 €
Dettes sociales	216.642 €
Dettes fiscales	13.538 €
Autres Dettes	3.194 €
Total	325.092 €

2.2.8 Composition des produits constatés d'avance

Le montant des produits constatés d'avance s'élève à 15.984 €

2.2.9 Crédit bail

Néant

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires

Chiffre d'affaires	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	4.856.650 €	4.346.284 €	9.202.934 €
Production vendue de biens	842.798 €	147.173 €	989.971 €
Production vendue de services	518.532 €	54.729 €	573.261 €
Total	6.217.982 €	4.548.186 €	10.766.168 €

3.2 Ventilation de l'effectif moyen

Personnel salarié

Cadres	9
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	33
Ouvriers	0
Total	47

3.3 Résultat exceptionnel

3.3.1 Charges exceptionnelles

Elles s'élèvent à 453.938 € et concernent les éléments suivants :

- Cession immobilisations corporelles : 202.800 €
- Mali de liquidation J3 : 232.408 €
- Ajustement tiers : 18.677 €
- Divers : 49 €

3.3.2 Produits exceptionnels

Ils s'élèvent à 160.047 € et concernent les éléments suivants :

- Cession immobilisations corporelles : 125.000 €
- Urssaf : 6.019 €
- Pénalités : 970 €
- Effort construction : 8.197 €
- Formation professionnelle : 7.286 €
- Ajustement tiers : 12.575 €

3.4 Ventilation de l'impôt sur les sociétés

Bénéfice fiscal : 0 €

IS 28 % : 0 €

IS 33 % 1/3 : 0 €

Contribution sociale : 0 €

Impôt brut : 0 €

Crédit d'impôt convention Etranger : 0 €

Crédit impôt mécénat : 0 €

Impôt net : 0 €

4 Engagements

4.1 Engagements financiers

Engagements reçus

Néant

Engagement donné

Néant

4.2 Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait à divulguer une rémunération individuelle.

4.3 Eléments fiscaux

4.3.1 Situation fiscale différée ou latente

A la date de clôture, la situation fiscale différée ou latente, non comptabilisée, s'analyse comme suivant :

<i>Accroissement de la dette future d'impôt</i>	néant
<i>Allègement de la dette future d'impôt</i>	28 % des provisions réintégréées : Indemnité Congés payé : 199.128 € Provision perte de change : 4.178 €

5 Informations complémentaires

Le montant des honoraires CAC figurant au compte de résultat pour l'exercice 2020 est de 24.773 euros
